

# 北京福石控股发展股份有限公司

## 2023 年年度报告

2024-017

2024 年 4 月 23 日

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人陈永亮、主管会计工作负责人袁斐及会计机构负责人(会计主管人员)刘伟声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司所在行业本年度整体未出现重大不利变化，在业务发展领域，公司在保持现有竞争优势的情况下积极探索 AIGC 应用级产品开发及业务赋能，在开拓新市场、新客户，对于技术手段和新产品的投入同比有较大上升，暂未发生业务层面重大不利变化。

报告期内由于部分客户所在行业竞争较为激烈、市场呈现波动，公司的利润空间暂时受到影响；同时对于新业务形态、新产品的投入比上年有所上升，使得公司本报告期归属于上市公司股东的净利润亏损 2145.29 万元。同时，上年度房产处置带来 3240 万元收益，本报告期不再有该项收益。综合以上原因，扣除非经常性损益后的净利润与去年同期相比下降，为亏损 3509.66 万元。

本年度报告中涉及公司未来有关经营目标或计划的文字描述和量化指标，并不代表公司对未来的盈利预测，也不代表给予投资者的承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营管理团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                 |     |
|-----------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义  | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 6   |
| 第三节 管理层讨论与分析    | 10  |
| 第四节 公司治理        | 30  |
| 第五节 环境和社会责任     | 53  |
| 第六节 重要事项        | 55  |
| 第七节 股份变动及股东情况   | 108 |
| 第八节 优先股相关情况     | 116 |
| 第九节 债券相关情况      | 117 |
| 第十节 财务报告        | 118 |

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他备查文件。

## 释义

| 释义项              | 指 | 释义内容                                    |
|------------------|---|---|
| 本公司、公司、福石控股、华谊嘉信 | 指 | 北京福石控股发展股份有限公司（原名：北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司） |
| 杭州福石             | 指 | 杭州福石资产管理有限公司                            |
| 霖灏、霖灏投资          | 指 | 霖灏投资（上海）有限公司                            |
| 迪思、天津迪思、迪思传媒     | 指 | 天津迪思文化传媒有限公司，福石控股之全资子公司                 |
| 迪思公关             | 指 | 北京迪思公关顾问有限公司，天津迪思之全资子公司                 |
| 新七天              | 指 | 北京新七天电子商务技术股份有限公司，福石控股之参股子公司            |
| 快友世纪             | 指 | 北京快友世纪科技股份有限公司，福石控股之参股子公司               |
| 元                | 指 | 人民币元                                    |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》                            |
| 《证券法》            | 指 | 《中华人民共和国证券法》                            |
| 《个人信息保护法》        | 指 | 《中华人民共和国个人信息保护法》                        |
| 《公司章程》           | 指 | 本公司《公司章程》                               |
| 《上市规则》           | 指 | 《深圳证券交易所创业板上市规则》                        |
| 《企业会计准则》         | 指 | 财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和其它具体准则              |
| 申报财务报表           | 指 | 本公司根据相关法律法规为本次发行编制的财务报表                 |
| 证监会、中国证监会        | 指 | 中国证券监督管理委员会                             |
| 深交所、交易所          | 指 | 深圳证券交易所                                 |
| 重整计划             | 指 | 北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司重整计划                |
| 北京一中院            | 指 | 北京市第一中级人民法院                             |
| 中证登深圳分公司、中登      | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司                     |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |  |      |        |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称          | 福石控股   | 股票代码 | 300071 |
| 公司的中文名称       | 北京福石控股发展股份有限公司   |      |        |
| 公司的中文简称       | 福石控股   |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | FS Development Investment Holdings   |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | FS Holdings  |      |        |
| 公司的法定代表人      | 陈永亮  |      |        |
| 注册地址          | 北京市石景山区实兴大街 30 号院 8 号楼 512   |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 100041   |      |        |
| 公司注册地址历史变更情况  | 2020 年 12 月 17 日公司 2020 年第八次临时股东大会审议通过了《关于变更公司注册地址的议案》，公司注册地址变更为浙江省杭州市西湖区北山街道白沙泉 91 号 101 室；2022 年 6 月 22 日公司 2022 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更公司注册地址的议案》，公司注册地址变更为北京市石景山区实兴大街 30 号院 8 号楼 512。 |      |        |
| 办公地址          | 北京市东城区东长安街 1 号东方广场 W2 座 901  |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 100005   |      |        |
| 公司网址          | www.fidsolid.com   |      |        |
| 电子信箱          | investor@fidsolid.com  |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                       | 证券事务代表                      |
|------|-----------------------------|-----------------------------|
| 姓名   | 朱文杰                         | 朱迪                          |
| 联系地址 | 北京市东城区东长安街 1 号东方广场 W2 座 901 | 北京市东城区东长安街 1 号东方广场 W2 座 901 |
| 电话   | 010-58116070                | 010-58116070                |
| 传真   | 010-58116070                | 010-58116070                |
| 电子信箱 | investor@fidsolid.com       | investor@fidsolid.com       |

### 三、信息披露及备置地点

|                  |                             |
|------------------|-----------------------------|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | http://www.cninfo.com.cn/   |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 证券日报 http://www.zqrb.cn/    |
| 公司年度报告备置地点       | 北京市东城区东长安街 1 号东方广场 W2 座 901 |

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                                |
|------------|--------------------------------|
| 会计师事务所名称   | 立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）             |
| 会计师事务所办公地址 | 天津自贸试验区（东疆保税港区）亚洲路 6865 号金融贸易中 |

|         |                |
|---------|----------------|
|         | 心北区 1-1-2205-1 |
| 签字会计师姓名 | 舒宁、何晓霞         |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

|                               | 2023 年           | 2022 年           |                  | 本年比上年增减<br>调整后   | 2021 年           |                  |
|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                               |                  | 调整前              | 调整后              |                  | 调整前              | 调整后              |
| 营业收入<br>(元)                   | 1,379,722,119.99 | 1,213,966,864.34 | 1,213,966,864.34 | 13.65%           | 1,035,383,336.10 | 1,035,383,336.10 |
| 归属于上市公司股东的净利润<br>(元)          | -21,452,912.27   | 29,168,818.24    | 29,224,703.45    | -173.41%         | 229,523,826.38   | 229,523,826.38   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润<br>(元) | -35,096,622.29   | -15,368,776.76   | -15,312,891.55   | -129.20%         | -106,610,537.76  | -106,610,537.76  |
| 经营活动产生的现金流量净额<br>(元)          | 3,218,051.15     | 144,458,671.93   | 144,458,671.93   | -97.77%          | 38,865,129.93    | 38,865,129.93    |
| 基本每股收益<br>(元/股)               | -0.02            | 0.03             | 0.03             | -166.67%         | 0.25             | 0.25             |
| 稀释每股收益<br>(元/股)               | -0.02            | 0.03             | 0.03             | -166.67%         | 0.25             | 0.25             |
| 加权平均净资产收益率                    | -9.04%           | 28.49%           | 28.49%           | -37.53%          | 98.24%           | 98.24%           |
|                               | 2023 年末          | 2022 年末          |                  | 本年末比上年末增减<br>调整后 | 2021 年末          |                  |
|                               |                  | 调整前              | 调整后              |                  | 调整前              | 调整后              |
| 资产总额<br>(元)                   | 1,273,387,238.65 | 1,174,443,443.51 | 1,174,555,509.83 | 8.41%            | 1,065,140,611.30 | 1,065,140,611.30 |
| 归属于上市公司股东的净资产<br>(元)          | 253,471,032.72   | 185,175,992.75   | 185,126,089.79   | 36.92%           | 33,926,793.23    | 33,926,793.23    |

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

根据财政部于 2022 年 11 月 30 日发布的《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”），对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，以下简称适用本解释的单项交易），不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

公司于 2023 年 1 月 1 日起按上述内容进行会计政策变更，并按解释第 16 号新旧衔接规定，将累计影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度           | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度           |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入                   | 237,619,756.72 | 373,612,057.98 | 349,107,163.96 | 419,383,141.33 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | -26,029,340.21 | 8,457,289.02   | 990,854.66     | -4,871,715.74  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -33,199,453.98 | 5,615,910.16   | -217,668.67    | -7,295,409.80  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 4,652,114.88   | -1,881,565.77  | -11,380,695.63 | 11,828,197.67  |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 2023 年金额      | 2022 年金额      | 2021 年金额        | 说明 |
|--|---------------|---------------|-----------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）   | -1.54         | 32,341,568.24 | -222,092,243.21 |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 2,916,006.45  | 1,471,957.58  | 5,097,390.47    |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | -970,566.42   |               | -14,731.65      |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 1,254,483.66  | 8,300,147.69  |                 |    |
| 债务重组损益   | 4,046,436.90  | -2,374,318.66 | 853,634,755.24  |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                     | 8,401.10      | 41,125.50     | -23,847,639.21  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 2,143,549.28  | 2,806,981.80  | -276,643,167.50 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 4,560,513.85  | 4,207,522.20  |                 |    |
| 减：所得税影响额   | 315,113.26    | 2,257,389.35  |                 |    |
| 合计   | 13,643,710.02 | 44,537,595.00 | 336,134,364.14  | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司作为一家专业为企业日常经营提供整合营销传播全流程服务及品牌管理的科技传媒公司，属于传媒行业的广告营销子行业。广告营销行业是基础服务行业。根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》，公司所处行业为“L72 商业服务业”。

整合营销传播行业市场化程度较高，且由于近年来一直跟随 AI 大模型的发展潜心打磨应用领域的 AIGC 应用，因此具备数字经济类行业的属性。在《数字中国建设整体布局规划》中，我国政府提出全面提升数字中国建设的整体性、系统性、协同性，推动数字技术和实体经济深度融合，在农业、工业、金融、教育、医疗、交通等重点领域，加快数字技术创新应用，支持数字企业发挥壮大。随着与数字化技术及人工智能技术的深度结合，该领域及行业对国民经济促进作用将日益提升。

本行业发展具备以下特点：

#### （一）政策推动整合营销传播服务行业数字化转型加速

数字时代下，产业政策加速整合营销传播服务行业的数字化转型。《“十四五”规划》提出迎接数字时代，以数字化转型整体驱动生产方式、生活方式和治理方式变革，指出加快推动数字产业化，推进产业数字化转型。2021 年 1 月，国务院印发《“十四五”数字经济发展规划》，指出数字经济发展速度之快、辐射范围之广、影响程度之深前所未有，正推动生产方式、生活方式和治理方式深刻变革，提出大力推进产业数字化转型，加快企业数字化转型升级，加快推进线上营销。

#### （二）整合营销传播服务市场趋于饱和，行业分化趋势明显

近年来数字营销在整合营销传播服务行业的重要性逐步提升，整合营销传播服务市场由于互联网流量增速放缓而趋于饱和。未来伴随激烈的市场竞争和行业的跨界融合，行业分化趋势将进一步凸显，服务多领域客户、数字营销业务体系成熟且具有稳定客户群体的整合营销公司将做大做强，成为可提供多资源整合、全流程服务的综合性营销公司；专注于某一垂直领域的公司通过持续深耕，将进一步纵深发展成为技术性较强的专业性营销服务公司；而部分不能根据市场变化及时做出调整的公司，未来则存在被淘汰出局的风险。

#### （三）技术驱动对整合营销传播服务行业重要性凸显

2023 年以来 AIGC 技术快速发展，目前已经深入到传播链条的各个环节，为整合营销传播行业注入新能量。目前 AIGC 技术正在介入分析洞察、内容生成等营销传播前链路，具体包括协助企业制作广告文案、产品描述和营销材料等。通过在营销传播前链路引入 AIGC 技术，企业可以有效减少基础内容生成的人员投入，提升营销内容产出效率，进一步推动数字化转型。同时，AIGC 技术也逐渐参与到转化、销售的后链路，未来还可能带来诸多更深远的变化。随着 AIGC 技术全面赋能营销服务全链路，AIGC 技术可以更好地为品牌主提供高效降本营销解决方案，对整合营销服务行业产生重要影响。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“互联网营销及数据服务相关业务”的披露要求：

#### （1）互联网营销收入整体情况

单位：元

|           | 2023 年         |         | 2022 年         |         | 同比增减   |
|-----------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
|           | 金额             | 占营业收入比重 | 金额             | 占营业收入比重 |        |
| 互联网营销收入合计 | 692,296,085.13 | 50.18%  | 562,412,020.48 | 46.33%  | 23.09% |

## (2) 广告主所处的主要行业领域

单位：元

| 行业领域 | 2023 年         |         | 2022 年         |         | 同比增减   |
|------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
|      | 收入金额           | 占营业收入比重 | 收入金额           | 占营业收入比重 |        |
| 汽车类  | 569,592,691.30 | 41.28%  | 427,816,665.80 | 35.24%  | 33.14% |

## (3) 直接类客户和代理类客户情况

单位：元

| 客户类型  | 2023 年 |                |                | 2022 年 |                |                |
|-------|--------|----------------|----------------|--------|----------------|----------------|
|       | 客户数量   | 收入金额           | 客户留存率<br>(如适用) | 客户数量   | 收入金额           | 客户留存率<br>(如适用) |
| 直接类客户 | 151    | 692,296,085.13 |                | 113    | 562,412,020.48 |                |

## (4) 其他需披露内容

## 三、核心竞争力分析

## (一) 专业优势

公司业务涵盖营销服务全产业链，基于专业管理体系、服务流程、丰沛资源以及人才的优质服务获得客户普遍认可，并屡获行业嘉奖。公司凭借对于营销行业发展趋势的精准洞察，以及多年专业服务经验和数字技术应用的积累，在业内获得行业的广泛认同。

2023 年，公司子公司天津迪思在全球权威公关行业咨询机构 PRovoke Media 公布的 2023 年度全球公关机构排名 (Global Top 250 PR Agency Ranking 2023) 中位列第 24 位；在史蒂夫国际商务大奖 (THE INTERNATIONAL BUSINESS AWARDS®) 中获得 Public Relations Agency of the Year in Asia(China, Japan and Korea) 银奖、Company of the Year - Advertising, Marketing, & Public Relations -Large 铜奖；在第十届年度亚洲-太平洋史蒂夫奖 (ASIA-PACIFIC STEVIE® AWARDS) 中获评“2023 年度最具创新公关代理机构”铜奖，成为获得该类别奖项的唯一中国本土公关代理营销机构，在釜山国际广告节 (MADSTARS 2023) 上获得 Top Innovative Agency-Content Marketing；此外，天津迪思在多项行业赛事中屡获殊荣，包括在中国创新传播大奖上获得“年度影响力公司”、在金旗奖上获得“2023 年度公关服务机构 25 强”、麒麟国际广告奖上获得“年度最佳公关传播代理商”、在 CAMA 中国广告营销大奖上获得“年度整合营销代理公司”，在 TBI 杰出品牌创新奖上获得“年度 AIGC 创新先锋企业”，并携手携手长安马自达、红旗、吉利、荣耀、华为、福特、五菱、领克等品牌在各项年度赛事上获得金奖 10 枚、银奖 12 枚、铜奖 12 枚、优秀奖 6 枚。

## (二) 客户资源优势

经过多年专业诚信服务，公司积累了大量客户资源，拥有长期稳定合作的优质客户群体，包括汽车、新能源产业链、消费电子、互联网、快速消费品、金融、房地产等多个行业的知名企业，如长安、哈弗汽车、领克、长城魏牌、华为、荣耀、茅台、蒙牛、方太、植物医生等。公司通过高效的客户服务评估体系、客户管理系统、专业的服务态度、深入的客户需求洞察与独到策略、创新的服务模式和媒介资源、极具创意的内容生产和运营能力，与既有客户保持长期的良好互动与合作，为自身业务稳健发展提供保障。此外，公司基于对宏观经济环境、市场前景、发展趋势的研究，及对既有资源、核心技术、业务优势的深刻理解，积极开发战略性新客户，丰富客户构成，降低客户流动风险，拓展潜在市场和新兴市场业务领域，为公司创新发展助力。

## (三) 全链路营销服务优势

公司积极开展线上线下、定制化、精准化营销创新，持续完善全链路营销全产业布局。在互联网新的传播环境中，广告品牌主既追求前链路的消费者品牌认知，也聚焦后链路的销售转化。为更好满足客户全链路营销需求，公司积极推进全链路智能营销服务建设，目前已形成覆盖品牌战略咨询、营销策略策划、创意制作、内容生产、媒体投放、社群运营、营销效果监测和优化提升的全产业链服务。公司营销服务既通过精准认知消费者，采用公关、广告、事件营销、短视频营销、体验营销等形式提升消费者对品牌和产品的认知，也通过专业人员生产、邀约媒体/自媒体创作和激励用户创作具有传播势能的高质量互动内容，同时应用大数据、AIGC 等数字高新技术手段，创新营销内容表现形式，精准沟通目标用户，协助客户推动销量转化。

#### （四）AIGC 技术合作赋能优势全面驱动业务升级和市场增量

近年来，AIGC 技术迅猛发展，公司在第一时间发布了聚焦 AIGC 的“AI MAX”战略，全面拥抱 AIGC，赋能公司业务降本增效，同时也通过 AIGC，创新业务模式，扩大业务增量，激活新的利润空间。区别于传统营销内容创作方式，AIGC 技术可以通过自动生成内容，大幅降低营销基础内容创作需要投入的时间和成本。目前 AIGC 技术在营销领域的应用难点为缺乏足够的专业数据支持，且社交媒体中的文字、图片、视频等非结构化数据的归集、处理工作难度较大。公司通过与百度、科大讯飞、商汤科技、阿里云等多家头部大模型科技互联网企业在各个优势领域开展深度合作，并结合自身在品牌营销领域多年积累的汽车、金融、3C、快消等行业的品牌客户资源和丰富的垂直化私有数据，协同合作公司一起，进行专业化、场景化、定制化、个性化的营销数据训练，打造各个细分行业的垂直应用大模型。目前公司已经率先研发出汽车行业首个公关内容智作小模型 AUTO-GPT，对多个汽车品牌多款车型进行了专业化数据训练，并陆续上线聚焦 3C、快消、金融、医药等重点垂直行业的轻量化小模型，为相应行业品牌及产品营销提供更精准、更高效、更优质的内容解决方案。同时，公司通过研发内外两个智能化平台，深入推进 AIGC 技术的营销场景化应用。公司内部平台迪思 AI 智链，已具备 AIGC 文案撰写、AIGC 视频制作、AIGC 创意海报制作、AIGC 媒体发布、AI 数字人定制等全栖智能创作能力工作。外部平台全链路智能营销平台 FlinkAI，将可实现策、创、编、发一站式智能营销。目前公司在 AIGC 应用领域主要具备的能力和产品展示如下：

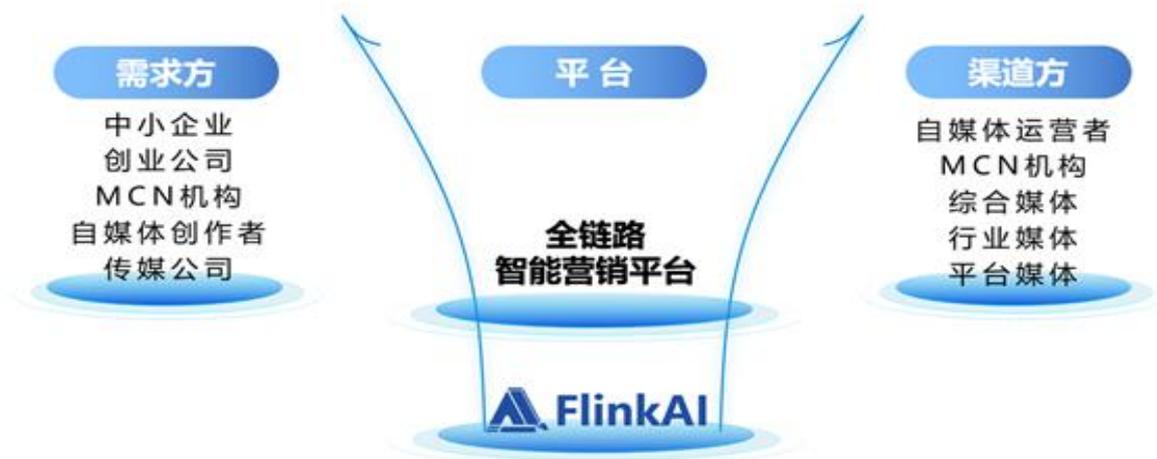
1. 五大创作工具：AI+绘图、AI+撰文、AI+音频、AI+视频、AI+翻译，其中 AI+视频能力主要由与百度智能云合作开发的 AI 视频创作模型 D&S-AI Video 承担。

2. 垂直行业轻量化小模型：汽车 AUTO-GPT、手机/电脑/家电 3C-GPT、快消 FMCG-GPT、金融 FIN-GPT、医药 MED-GPT。

3. AI 策略引擎：智能数据洞察、智能创意辅助、PPT 智能生成。

4. 金牌销售智能营销解决方案：联手科大讯飞打造，可通过语音智能化分析提升整体营销团队的销售技巧，赋能终端销售促进和转化。

5. FlinkAI 全链路智能营销系统（平台网址：[finkai.cn](http://finkai.cn)）：为品牌主和渠道方构建高效精准的智能价值平台，面对庞大的下沉市场真实、精准、有效性要求较高的营销需求，提供了资源高效利用的直接变现机会。



未来，基于公司多年在营销领域的专业积淀，以及不断对公司对 AIGC 专业人才和创新技术的引入、应用，公司以 AIGC 技术驱动的全链路智能内容营销也将不断升级迭代，更好的满足公司业务升级和市场增量开发，公司未来对行业可能带来的革命性影响具有深刻理解，有能力与合作伙伴一同持续优化 AIGC 技术应用，实现降本增效，进一步提升公司在品牌营销领域的市场竞争力。

#### （五）经营管理优势

公司在业务经营管理层面实施中台战略，即打造数字化创新营销推广服务平台，为各个业务集群数字化发展提供基础和保障，从而提升企业/品牌传播业务在面向大数据、大内容、大营销的传播环境发展过程中所遇到的品效合一的问题。在管理角度，公司始终遵行“客户第一、员工第一”，致力于为客户提升价值，并通过股权激励等方式激发了员工极大的热情，在工作效果方面受到客户的赞誉。

#### （六）人才管理优势

公司所在行业的特点是知识密集、技术密集、人才密集。公司拥有高素质、多元化、专业化的服务团队，并不断创新人才引进、培养、激励和管理制度，注重人才培养和业务创新，子公司天津迪思坚持数年打造的“迪思黄埔计划”已成为业内知名的人才发展品牌。

为优化行业人才储备，公司积极参加行业论坛、参与高校课程教育，公司子公司多名高管为国内知名高校客座教授和专业硕士导师，为打通人才培育通道、增强公司人才储备奠定基础。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

公司作为一家专业为企业日常经营提供整合营销传播全流程服务及品牌管理的科技传媒公司，属于传媒行业的广告营销子行业。广告营销行业是基础服务行业。根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》，公司所处行业为“L72 商业服务业”。公司本报告期内主营业务主要包含 AIGC 赋能的数字营销、体验营销、公关广告。

- 数字营销：坚持“内容+技术+数据”三重飞轮驱动，利用数字技术、在线渠道和智能化优势，为客户发布和推广产品、品牌和服务，智能化创作和发布图文、视频等相关内容，在社交平台上与用户开展互动，通过智能化数据分析和优化，提高营销活动的转化率和 ROI，建立和维护品牌私域流量池和用户池，通过个性化服务提升用户粘性，为客户的品牌营销和销售转化赋能。服务内容包括数字化内容营销、社交媒体营销、视频营销、直播营销、私域营销、效果营销、智能精准分发与达人投放等。

- 体验营销：围绕客户的市场营销环节，通过 AI 创意辅助，精准洞察用户及市场特点，以创造独特的品牌及产品体验为策略出发点，通过设计和实施各种有吸引力的互动体验活动，吸引用户参与和分享，让用户在参与中感受品牌价值，并鼓励用户在社交媒体上分享自己的体验，形成口碑传播，提升品牌及产品价值和影响力。

- 公关广告：为客户提供品牌战略咨询、公关活动与传播、内容营销、媒体关系管理、社会化营销、整合营销、危机管理、企业社会责任等服务，助力品牌与利益相关方实现良好沟通，构建和维护品牌形象、社会形象和公众信任度，提升品牌价值，利用人工智能等先进技术创造和分发真实、有价值的内容，助力客户提升品牌影响力，塑造品牌美誉度和忠诚度，赋能品牌价值增长和销售转化。

在本报告期内，公司的主营业务发展体现了以下特点：

(1) 核心业务较为稳定，基础能力持续提升

公司报告期内业务规模及客户基础较为稳定。在基础业务领域方面取得了较好口碑和营收，营业收入较上年同期上涨 13.65%，在多项行业赛事中屡获殊荣，包括在第六届 DMAA 国际数字营销奖中获颁“年度最佳整合营销机构”，并携手长安、江铃福特、哈弗汽车、领克、方太、植物医生、长城魏牌等企业，在汽车、整合营销、事件营销、IP 跨界营销、海外营销、影视广告等类别斩获 8 枚金奖。

(2) 探索 AIGC 落地创新，推动客户结构优化

在新业务拓展领域，公司重点拓展了 AIGC 创新营销和重点新市场的开发。AIGC 创新营销领域，公司在报告期内与百度智能云、科大讯飞、爱设计等企业携手深耕大语言模型技术与营销场景化落地应用的创新探索，推出集 AI 多模态创作工具、垂直行业轻量化小模型、AI 策略引擎、数字人营销于一体的全栖内容制作生态系统“迪思 AI 智链平台”，助力终端销售转化的“金牌销售智能营销解决方案”，以及智能方案创作工具 SmartPPT 等在 AIGC 应用领域的标杆项目，并己为多个品牌提供智能化、个性化、场景化的营销产品和服务。报告期内公司开发出 AI 图文音视频等创作工具、汽车行业垂类小模型 AUTO GPT、AI 策略引擎，并直接应用在客户委托项目的制作和执行中，为今后的降本增效打下了坚实的基础。

借此契机，公司也推动市场层面的结构调整。在目前汽车行业的坚实基础上，公司重视新客户新市场的开发，在快消、游戏业务领域均有成功的探索和开端，为今后的业务也打下了较好的基础。

(3) 数字赋能出海营销，内容与效果并重并举

针对中国品牌的出海需求，公司全面梳理出海业务规划，制定出海业务经营策略、团队改造、资源布局等计划；以人工智能为技术先导驱动力，为客户提供一站式出海营销解决方案，为有出海需求的中国品牌提供市场调研、品牌定位、本土化策略、媒体投放、营销活动等全方位服务，深入本地化语境，智能精准洞察目标市场的文化特点和用户习惯，制作符合当地口味的营销内容，建立与目标受众的紧密连接结合，以全新思路整合的海外社会化资源，在讲好品牌故事的同时强调用户体验与转化，重点帮助国内优秀的企业扩大国外的影响力和业务落地效果，实现出海业务较好的增长。

2023 年公司在业务领域始终紧紧抓住稳中求进的宗旨并在行业内率先进行各项创新举措和探索，但由于受国内部分原有客户市场波动性影响，公司的利润空间暂时受到影响；同时对于新业务形态、新产品的投入比上年有所上升，使得公司本报告期归属于上市公司股东的净利润亏损 2,145.29 万元。同时，上年度房产处置带来 3,240 万元收益，本报告期不再有该项收益。综合以上原因，扣除非经常性损益后的净利润与去年同期相比下降，为亏损 3,509.66 万元。今后公司将在 2023 年的投入基础上，重点放在提升降本增效、客户结构优化、新业务新盈利模式的推广等工作上，力争取得质的飞跃。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

|         | 2023 年           |         | 2022 年           |         | 同比增减        |
|---------|------------------|---------|------------------|---------|-------------|
|         | 金额               | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |             |
| 营业收入合计  | 1,379,722,119.99 | 100%    | 1,213,966,864.34 | 100%    | 13.65%      |
| 分行业     |                  |         |                  |         |             |
| IT 产品类  | 25,297,021.83    | 1.83%   | 84,125,703.42    | 6.93%   | -69.93%     |
| 房地产类    |                  |         | 1,714,453.05     | 0.14%   | -100.00%    |
| 非企业类    | 492,924.53       | 0.04%   | 3,110,456.49     | 0.26%   | -84.15%     |
| 化妆浴室用品类 |                  |         | 81,000.00        | 0.01%   | -100.00%    |
| 交通类     | 1,262,868.82     | 0.09%   |                  |         |             |
| 金融服务类   | 4,194,525.58     | 0.30%   | 7,632,785.87     | 0.63%   | -45.05%     |
| 零售及服务类  | 146,353,426.29   | 10.61%  | 112,185,509.38   | 9.24%   | 30.46%      |
| 汽车类     | 1,163,241,737.02 | 84.31%  | 954,604,126.49   | 78.64%  | 21.86%      |
| 商业服务    | 1,702,830.14     | 0.12%   | 322.58           | 0.00%   | 527,778.40% |
| 食品饮料类   | 8,166,295.39     | 0.59%   | 9,017,507.24     | 0.74%   | -9.44%      |
| 通讯服务类   | 4,112,765.91     | 0.30%   | 13,436,458.24    | 1.11%   | -69.39%     |
| 网络服务类   | 2,902,919.22     | 0.21%   | 4,125,766.48     | 0.34%   | -29.64%     |
| 消费类电子产品 | 21,994,805.26    | 1.59%   | 23,622,962.76    | 1.95%   | -6.89%      |
| 医疗服务类   |                  |         | 305,095.36       | 0.03%   | -100.00%    |
| 娱乐及休闲类  |                  |         | 4,716.98         | 0.00%   | -100.00%    |
| 分产品     |                  |         |                  |         |             |
| 数字营销    | 692,296,085.13   | 50.18%  | 562,412,020.48   | 46.33%  | 23.09%      |
| 公关广告    | 446,889,838.00   | 32.39%  | 496,928,646.13   | 40.93%  | -10.07%     |
| 体验营销    | 240,512,377.35   | 17.43%  | 154,626,197.73   | 12.74%  | 55.54%      |
| 其他      | 23,819.51        | 0.00%   |                  |         |             |
| 分地区     |                  |         |                  |         |             |
| 北京      | 1,237,519,276.81 | 89.69%  | 1,008,486,119.92 | 83.07%  | 22.71%      |
| 广州      | 280,509.43       | 0.02%   | 574,253.79       | 0.05%   | -51.15%     |
| 杭州      | 2,534,193.70     | 0.18%   | 2,930,685.58     | 0.24%   | -13.53%     |
| 上海      | 101,083,849.04   | 7.33%   | 109,579,963.45   | 9.03%   | -7.75%      |
| 深圳      | 20,990.26        | 0.00%   |                  |         |             |
| 天津      | 38,283,300.75    | 2.77%   | 92,395,841.60    | 7.61%   | -58.57%     |
| 分销售模式   |                  |         |                  |         |             |

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

|        | 营业收入             | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|------------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业    |                  |                |        |             |             |            |
| 零售及服务类 | 146,353,426.29   | 111,886,407.86 | 23.55% | 30.46%      | 62.87%      | -15.21%    |
| 汽车类    | 1,163,241,737.02 | 929,585,570.04 | 20.09% | 21.86%      | 30.34%      | -5.20%     |

| 分产品   |                  |                |        |         |        |         |
|-------|------------------|----------------|--------|---------|--------|---------|
| 数字营销  | 692,296,085.13   | 565,040,875.34 | 18.38% | 23.09%  | 32.01% | -5.51%  |
| 公关广告  | 446,889,838.00   | 324,447,963.25 | 27.40% | -10.07% | -1.67% | -6.20%  |
| 体验营销  | 240,512,377.35   | 195,830,315.85 | 18.58% | 55.54%  | 79.70% | -10.94% |
| 分地区   |                  |                |        |         |        |         |
| 北京    | 1,237,519,276.81 | 999,481,762.31 | 19.24% | 22.71%  | 36.17% | -7.98%  |
| 分销售模式 |                  |                |        |         |        |         |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

是 否

**(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况**

适用 不适用

**(5) 营业成本构成**

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2023 年         |         | 2022 年         |         | 同比增减   |
|------|----|----------------|---------|----------------|---------|--------|
|      |    | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |        |
| 数字营销 |    | 565,040,875.34 | 52.06%  | 428,018,162.88 | 49.37%  | 32.01% |
| 公关广告 |    | 324,447,963.25 | 29.89%  | 329,949,356.44 | 38.06%  | -1.67% |
| 体验营销 |    | 195,830,315.85 | 18.04%  | 108,975,370.96 | 12.57%  | 79.70% |
| 其他   |    | 16,916.86      | 0.00%   |                |         |        |

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

本报告期内，新设子公司深圳福石电子科技有限公司、香港福石新能源科技有限公司。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

|                      |                |
|----------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）       | 988,143,976.96 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 71.62%         |

|                          |       |
|--------------------------|-------|
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |
|--------------------------|-------|

## 公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称           | 销售额（元）         | 占年度销售总额比例 |
|----|----------------|----------------|-----------|
| 1  | 客户 A           | 380,771,884.42 | 27.60%    |
| 2  | 客户 B           | 259,964,341.07 | 18.84%    |
| 3  | 客户 C           | 135,599,595.33 | 9.83%     |
| 4  | 客户 D           | 122,111,313.36 | 8.85%     |
| 5  | 北京明日阳光广告有限责任公司 | 89,696,842.78  | 6.50%     |
| 合计 | --             | 988,143,976.96 | 71.62%    |

## 主要客户其他情况说明

适用 不适用

## 公司主要供应商情况

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 209,038,090.07 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 16.98%         |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%          |

## 公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称           | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例 |
|----|-----------------|----------------|-----------|
| 1  | 客户 A            | 132,366,989.00 | 10.75%    |
| 2  | 客户 B            | 23,503,974.89  | 1.91%     |
| 3  | 客户 C            | 19,626,882.40  | 1.59%     |
| 4  | 铭洋商务旅行社（北京）有限公司 | 17,142,456.90  | 1.39%     |
| 5  | 北京听视野传媒有限公司     | 16,397,786.88  | 1.33%     |
| 合计 | --              | 209,038,090.07 | 16.98%    |

## 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

## 3、费用

单位：元

|      | 2023 年         | 2022 年         | 同比增减    | 重大变动说明   |
|------|----------------|----------------|---------|--|
| 销售费用 | 142,706,096.00 | 178,553,070.15 | -20.08% |  |
| 管理费用 | 189,035,207.70 | 181,493,933.88 | 4.16%   |  |
| 财务费用 | 4,111,444.20   | 4,609,992.78   | -10.81% |  |
| 研发费用 | 4,771,275.90   |                |         | 本年新设立深圳福石，对便携式电源进行研发；子公司天津迪思本年对利用 AIGC 技术相关的营销工具进行研发 |

## 4、研发投入

适用 不适用

| 主要研发项目名称 | 项目目的             | 项目进展  | 拟达到的目标    | 预计对公司未来发展的影响 |
|----------|------------------|---|-----------|--------------|
| 便携式储能电源  | 开发产品             | 研发出多款机器型号   | 研发产品并投入生产 |              |
| AIGC 技术  | 利用 AIGC 技术研发营销工具 | 推出集 AI 多模态创作工具、垂直行业轻量化小模型、AI 策略引擎、数字人营销于一体的全栖内容制作生态系统——迪思 AI 智链平台，达人筛选 AI 系统，携手百度智能云推出 DS-AI VIDEO、联动科大讯飞在销售终端落地「金牌销售智能营销解决方案」、联合爱设计推出智能方案创作工具 SmartPPT 等 AIGC 落地应用 | 研发营销工具    |              |

## 公司研发人员情况

|           | 2023 年 | 2022 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|------|
| 研发人员数量（人） | 20     | 0      |      |
| 研发人员数量占比  | 2.01%  | 0.00%  |      |
| 研发人员学历    |        |        |      |
| 本科        | 9      | 0      |      |
| 硕士        | 2      | 0      |      |
| 专科        | 9      | 0      |      |
| 研发人员年龄构成  |        |        |      |
| 30 岁以下    | 6      | 0      |      |
| 30~40 岁   | 8      | 0      |      |
| 40 岁以上    | 6      | 0      |      |

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|                  | 2023 年       | 2022 年 | 2021 年 |
|------------------|--------------|--------|--------|
| 研发投入金额（元）        | 4,771,275.90 | 0.00   | 0.00   |
| 研发投入占营业收入比例      | 0.35%        | 0.00%  | 0.00%  |
| 研发支出资本化的金额（元）    | 0.00         | 0.00   | 0.00   |
| 资本化研发支出占研发投入的比例  | 0.00%        | 0.00%  | 0.00%  |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.00%        | 0.00%  | 0.00%  |

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2023 年           | 2022 年           | 同比增减    |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计    | 1,431,116,907.82 | 1,269,109,701.38 | 12.77%  |
| 经营活动现金流出小计    | 1,427,898,856.67 | 1,124,651,029.45 | 26.96%  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,218,051.15     | 144,458,671.93   | -97.77% |
| 投资活动现金流入小计    | 2,179,625.36     | 339,200.00       | 542.58% |
| 投资活动现金流出小计    | 17,440,640.81    | 17,155,182.60    | 1.66%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -15,261,015.45   | -16,815,982.60   | 9.25%   |
| 筹资活动现金流入小计    | 61,845,573.92    | 6,270,845.17     | 886.24% |
| 筹资活动现金流出小计    | 31,722,811.29    | 119,231,592.54   | -73.39% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 30,122,762.63    | -112,960,747.37  | 126.67% |
| 现金及现金等价物净增加额  | 18,079,798.33    | 14,681,941.96    | 23.14%  |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动现金净流量较去年同期减少 97.77%，主要是本期数字营销类业务规模占比升高，购买商品和服务支付的现金增加 30,584.38 万；投资活动现金流净流量较去年同期增加 9.25%，主要是投资支付的现金较去年减少 463 万；筹资活动现金流量净额较去年同期增加 126.67%，主要是股权激励行权、新增银行借款、偿还的债务减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

本期计提固定资产、使用权资产等长期资产的折旧、摊销为 30,538,683.01 元，计提股份支付费用 42,393,959.64 元，造成经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在较大差异

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 2023 年末        |        | 2023 年初        |        | 比重增减   | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
|        | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |        |        |
| 货币资金   | 42,532,426.34  | 3.34%  | 24,443,884.50  | 2.08%  | 1.26%  |        |
| 应收账款   | 891,630,322.88 | 70.02% | 837,180,504.00 | 71.28% | -1.26% |        |
| 存货     | 366,327.80     | 0.03%  | 32,763.78      | 0.00%  | 0.03%  |        |
| 投资性房地产 | 5,646,613.60   | 0.44%  | 5,638,212.50   | 0.48%  | -0.04% |        |

|        |               |       |               |       |        |  |
|--------|---------------|-------|---------------|-------|--------|--|
| 长期股权投资 | 75,506,758.06 | 5.93% | 78,534,553.93 | 6.69% | -0.76% |  |
| 固定资产   | 5,072,419.17  | 0.40% | 5,007,125.77  | 0.43% | -0.03% |  |
| 使用权资产  | 23,383,391.87 | 1.84% | 10,882,753.93 | 0.93% | 0.91%  |  |
| 短期借款   | 12,200,000.00 | 0.96% |               |       | 0.96%  |  |
| 合同负债   | 715,896.57    | 0.06% | 1,393,022.99  | 0.12% | -0.06% |  |
| 长期借款   | 5,142,857.10  | 0.40% |               |       | 0.40%  |  |
| 租赁负债   | 11,799,657.36 | 0.93% | 3,541,814.69  | 0.30% | 0.63%  |  |

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目                   | 期初数          | 本期公允价值变动损益  | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额       | 本期出售金额 | 其他变动         | 期末数           |
|----------------------|--------------|-------------|---------------|---------|--------------|--------|--------------|---------------|
| 金融资产                 |              |             |               |         |              |        |              |               |
| 1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 347,918.61   | -970,566.42 |               |         |              |        | 4,046,436.90 | 3,423,789.09  |
| 4. 其他权益工具投资          | 3,397,150.47 |             | -2,178,656.69 |         | 9,875,000.00 |        |              | 10,897,109.98 |
| 金融资产小计               | 3,745,069.08 | -970,566.42 | -2,178,656.69 |         | 9,875,000.00 |        | 4,046,436.90 | 14,320,899.07 |
| 投资性房地产               | 5,638,212.50 | 8,401.10    |               |         |              |        |              | 5,646,613.60  |
| 上述合计                 | 9,383,281.58 | -962,165.32 | -2,178,656.69 |         | 9,875,000.00 |        | 4,046,436.90 | 19,967,512.67 |
| 金融负债                 | 0.00         |             |               |         |              |        |              | 0.00          |

其他变动的内容

其他变动为本期子公司北京迪思公关收到客户以股抵债的股票

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 账面价值 | 受限类型 | 原因 |
|----|------|------|----|
|    |      |      |    |

|      |               |    |   |
|------|---------------|----|---|
| 货币资金 | 3,860,496.14  | 冻结 | 因担保诉讼受司法冻结使用权限限制  |
| 应收账款 | 8,789,000.24  | 质押 | 本期与中国兵器装备集团商业保理有限公司签订的保理合同，根据合同编号为 SX2023009131-02 的保理融资申请确认书质押对重庆长安汽车股份有限公司的应收账款 |
| 合计   | 12,649,496.38 |    |   |

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

| 证券品种  | 证券代码   | 证券简称 | 最初投资成本       | 会计计量模式 | 期初账面价值     | 本期公允价值变动损益  | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额       | 本期出售金额 | 报告期损益       | 期末账面价值       | 会计核算科目  | 资金来源 |
|-------|--------|------|--------------|--------|------------|-------------|---------------|--------------|--------|-------------|--------------|---------|------|
| 境内外股票 | 000980 | 众泰汽车 | 4,555,066.50 | 公允价值计量 | 347,918.61 | -970,566.42 | 0.00          | 4,046,436.90 | 0.00   | -970,566.42 | 3,423,789.09 | 交易性金融资产 | 债转股  |
| 合计    |        |      | 4,555,066.50 | --     | 347,918.61 | -970,566.42 | 0.00          | 4,046,436.90 | 0.00   | -970,566.42 | 3,423,789.09 | --      | --   |

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

| 交易对方                 | 被出售资产         | 出售日         | 交易价格(万元) | 本初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售对公司的影响(注3)   | 资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 资产出售定价原则                      | 是否为关联交易 | 与交易对方的关系(适用关联交易情形) | 所涉及的资产是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 是否按计划如期实施,未按计划实施,当说明原因及公司已采取的措施 | 披露日期        | 披露索引  |
|----------------------|---------------|-------------|----------|---------------------------|--|--------------------------|-------------------------------|---------|--------------------|---------------|-----------------|---------------------------------|-------------|---|
| 宁波富禄企业管理咨询合伙企业(有限合伙) | 公司持有的债权和股权资产包 | 2021年12月20日 | 300      | 0                         | 该事项为2021年度事项的延续,不会对公司业务连续性、管理层稳定性产生重大影响,有利于优化公司资产结构、 | 0.00%                    | 以资产清算评估价值的70%为起拍价,流拍后以300万起拍。 | 否       | 不适用                | 否             | 是               | 公司将加紧催促交易对方办理过户手续。              | 2021年12月20日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1211970744&amp;orgId=99000083">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1211970744&amp;orgId=99000083</a> |

|  |  |  |  |  |                       |  |  |  |  |  |  |  |  |                                  |
|--|--|--|--|--|-----------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------------------------|
|  |  |  |  |  | 提高资产收益率、减少亏损源、提升盈利能力。 |  |  |  |  |  |  |  |  | 89&announcements&time=2021-12-20 |
|--|--|--|--|--|-----------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------------------------|

## 2、出售重大股权情况

适用 不适用

| 交易对方                 | 被出售股权             | 出售日         | 交易价格(万元) | 本期初至出售日该股为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售对公司的影响                                       | 股权出售上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 股权出售定价原则                      | 是否为关联交易 | 与交易对方的关系 | 所涉及的股权是否已全部过户 | 是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施 | 披露日期        | 披露索引  |
|----------------------|-------------------|-------------|----------|--------------------------|--|-------------------------|-------------------------------|---------|----------|---------------|-----------------------------------|-------------|---|
| 宁波富禄企业管理咨询合伙企业(有限合伙) | 上海威浔文化传播有限公司51%股权 | 2021年12月09日 | 1.82     | 0                        | 该事项为2021年度的未办事项,不会对公司业务连续性、管理层稳定性产生重大影响,有利于优化公 | 0.00%                   | 以资产评估价值的70%为起拍价,最低不低于1万元进行拍卖。 | 否       | 不适用      | 否             | 公司正在加紧推进股权过户事宜。                   | 2021年12月09日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1211864658&amp;orgId=9900008389&amp;announcementT">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1211864658&amp;orgId=9900008389&amp;announcementT</a> |

|                      |                   |             |     |   |   |       |                                 |   |     |   |                 |                |   |
|----------------------|-------------------|-------------|-----|---|---|-------|---------------------------------|---|-----|---|-----------------|----------------|---|
|                      |                   |             |     |   | 司资产结构、高资产收益率、减少亏损源、提升盈利能力。  |       |                                 |   |     |   |                 | ime=2021-12-09 |   |
| 宁波富禄企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 北京美意互通科技有限公司70%股权 | 2021年12月09日 | 1.1 | 0 | 该事项为2021年度的未结事项，不会对公司业务连续性、管理层稳定性产生重大影响，有利于优化公司资产结构、提高资产收益率、减少亏损源、提升盈利能力。 | 0.00% | 以资产清算评估价值的70%为起拍价，最低不低于1万元进行拍卖。 | 否 | 不适用 | 否 | 公司正在加紧推进股权过户事宜。 | 2021年12月09日    | <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1211864659&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2021-12-09">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1211864659&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2021-12-09</a> |
| 宁波富禄企业管理咨询合伙企业       | 公司持有的债权和股权资产      | 2021年12月20日 | 300 | 0 | 该事项为2021年度事项的延  | 0.00% | 以资产清算评估价值的70%为                  | 否 | 不适用 | 否 | 公司将加紧催促交易对方办    | 2021年12月20日    | <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/d">http://www.cninfo.com.cn/new/d</a>   |

|                      |   |  |  |  |   |  |   |  |  |  |                |  |  |
|----------------------|---|--|--|--|---|--|---|--|--|--|----------------|--|--|
| 企业<br>(有<br>限合<br>伙) | 包 |  |  |  | 续，<br>不会<br>对公<br>司业<br>务连<br>续性、<br>管理<br>层稳<br>定性<br>产生<br>重大<br>影响，<br>有利<br>于优<br>化公<br>司资<br>产结<br>构、<br>提高<br>资产<br>收益<br>率、<br>减少<br>亏损<br>源、<br>提升<br>盈利<br>能力。 |  | 起拍<br>价，<br>流拍<br>后以<br>300<br>万起<br>拍。 |  |  |  | 理过<br>户手<br>续。 |  | isclo<br>sure/<br>detai<br>l?sto<br>ckCod<br>e=300<br>071&a<br>nnoun<br>cemen<br>tId=1<br>21197<br>0744&<br>orgId<br>=9900<br>00838<br>9&ann<br>ounce<br>mentT<br>ime=2<br>021-<br>12-20 |
|----------------------|---|--|--|--|---|--|---|--|--|--|----------------|--|--|

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称                       | 公司类型 | 主要业务  | 注册资本              | 总资产                  | 净资产                    | 营业收入                 | 营业利润                   | 净利润                    |
|----------------------------|------|---|-------------------|----------------------|------------------------|----------------------|------------------------|------------------------|
| 天津迪思<br>文化传媒<br>有限公司       | 子公司  | 公关广告  | 11,388,40<br>0.00 | 1,084,454<br>,071.87 | -<br>56,959,06<br>5.52 | 1,380,318<br>,168.24 | 14,297,97<br>5.81      | 17,337,20<br>6.37      |
| 北京快友<br>世纪科技<br>股份有限<br>公司 | 参股公司 | 技术推广<br>服务；经<br>济贸易咨<br>询；批发<br>计算机软<br>硬件及外<br>围 | 81,258,41<br>1.50 | 318,689,8<br>33.35   | 269,090,0<br>95.89     | 335,042,0<br>69.80   | -<br>27,162,05<br>2.89 | -<br>28,813,56<br>4.09 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称          | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|---------------|----------------|---------------|
| 深圳福石电子科技有限公司  | 设立             | -5,403,754.93 |
| 香港福石新能源科技有限公司 | 设立             | 0             |

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）发展展望

#### 1. 国家产业政策支持，新质生产力促进本行业高速健康有序发展

国家《政府工作报告》提出，大力推进现代化产业体系建设，加快发展新质生产力。发展新质生产力不仅是对传统生产力理论的重大创新，也是指导企业在新时代实现跨越式发展的行动指南，是推动民营企业高质量发展的内在要求。而创新型、数字化的整合营销手段正是摆脱传统营销助力方式的有效路径，具有高科技、高效能、高质量特征，符合新发展理念的先生产力质态。尤其是近年来，国家相关单位发布了一系列促进、引导整合营销相关行业有序发展的政策，明确了整合营销行业未来的发展方向。2022 年 1 月，国务院印发《“十四五”数字经济发展规划》，提出加快企业数字化转型升级，支持中小企业从数字化转型需求迫切的环节入手，加快推进线上营销、远程协作、数字化办公、智能生产线等应用，由点及面向全业务全流程数字化转型延伸拓展。2022 年 4 月，国家市场监督管理总局印发《“十四五”广告产业发展规划》，指出广告产业是经济发展的助推器，也是社会文明的重要载体，提出了广告产业向专业化和价值链高端延伸、产业发展环境进一步优化、发展质量效益明显提升、产业创新能力和服务能力不断提高、广告法制体系进一步完善、广告作品质量进一步提升、广告市场秩序持续向好等发展目标。国家政策的支持和数字化的创新手段将有效促进整合营销行业未来的有序发展。

#### 2. 居民收入增长，整合营销行业发展前景广阔

居民消费能力近年随人均收入水平的上涨有所回升，广告主的营销需求亦随之上升。根据国家统计局数据显示，我国居民的人均可支配收入持续提升，2022 年我国居民人均可支配收入为 36,883 元，较 2021 年增长 2.9%。人均可支配收入的提升促进居民消费能力提高。2023 年上半年，经济社会全面恢复常态化运行，国民经济整体回升向好，不同行业消费市场存在不同程度增长，据国家统计局统计，按消费类型分，商品零售增长 6.8%；基本生活类商品销售稳定增长，金银珠宝类、体育娱乐用品类、化妆品类等升级类商品销售较快增长。全国网上零售额 71,621 亿元，同比增长 13.1%。未来随着居民可支配收入的提高、消费能力的提升，预计各行业对整合营销的需求将进一步增强，带动整合营销市场稳健发展。

#### 3. 消费者消费习惯变化，促进品牌营销战略重要性提高

数字时代下，消费者消费习惯发生不可逆转，促使广告主的品牌营销意识增强。京东消费及产业发展研究院的消费观察报告显示，2023 年上半年线上消费力仍保持增长，但是消费者的心态有着明显的变化和转移，消费者作出购买决策前思考会更全面、更理性，其决策因素/渠道日趋多元化，同时决策时间也在变长，更关注性价比以及与自身需求的契合程度。在消费者消费习惯转换的现状下，企业能否向消费者准确传递自身产品优势，能否树立自身品牌形象，能否实现对潜在消费群体的营销内容精准投放，对广告主经营发展战略重要性提高，推动广告主品牌营销意识不断增强。

#### 4. 数字时代媒体渠道呈现碎片化特点，广告主对专业整合营销服务需求提升

随着我国深入实施数字经济发展战略，不断完善数字基础设施，内容营销将随着数字技术发展进一步深化，传递营销内容的互联网媒体渠道呈现出碎片化特点。数字社会逐渐成型过程中，消费者以更多样的方式接入网络、获取信息，目前传统互联网媒体主要包括新浪、网易等门户网站及百度等搜索引擎；互联网移动端自媒体平台主要为抖音、快手、微信、微博、小红书、B 站等。消费者身边碎片化的媒介、渠道、场景对整合营销服务提出了更高要求。相比于广告主，整合营销公司擅于把握社会热点，能够根据不同互联网渠道平台的差异化受众特点，有针对性的制作多样化、个性化的营销内容。数字经济的发展使得营销传播渠道呈现碎片化特点，对营销服务的规模化内容生产、创意策划、社会热点响应能力要求较高，促使广告主对专业整合营销服务的需求上升。

### （二）风险与挑战

#### 1. 营运资金紧张

公司营运资金较为紧张，不利于公司业务取得进一步增长。公司作为国内较早从事整合营销业务的公司之一，长期为众多行业知名企业提供整合营销服务。行业排名靠前的企业与公司开展营销合作时，通常要求一定的账期。同时，数字化时代下，上游互联网媒体渠道重要性愈发突显，部分互联网媒体与公司合作时，要求公司于投放营销内容前，先行支付部分或全部预付款项，对公司经营造成一定资金压力。2021 年，受举债式并购扩张、疫情等因素影响，公司因财务状况恶化，资不抵债进行破产重整。破产重整完成后，公司通过资本公积转增股本、引入重整投资人、完成债务清偿，债务负担大幅减轻，但仍面临一定的资金压力，营运资金压力一定程度上限制了公司业务规模的进一步增长。

## 2. 汽车领域广告主占比较高

公司在汽车营销领域具有较高的知名度，公司最近三年汽车行业客户收入占营业收入比例分别为 75.90%、78.64%及 80.34%，占比较高。虽然公司近年来开始推行客户多元化战略，积极开拓不同领域的行业知名客户，以增强自身的抗风险能力，但如汽车行业发展趋势放缓，公司业务增速短期内可能随之有所放缓。

虽然面对以上风险及挑战，但公司将通过 AIGC 技术及产品的进一步落地、提质增效措施的深入落实、提升风险控制能力、广泛开拓有利于业务发展的客户与产品等方式，结合国家政策及资本市场的工具利用，努力抓住大发展的时机，提升公司运营效率，回报广大投资者的厚爱与支持。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间             | 接待地点  | 接待方式     | 接待对象类型 | 接待对象   | 谈论的主要内容及提供的资料  | 调研的基本情况索引   |
|------------------|---|----------|--------|--|----------------|---|
| 2023 年 05 月 23 日 | 价值在线<br>( <a href="https://www.ir-online.cn/">https://www.ir-online.cn/</a> ) | 网络平台线上交流 | 其他     | 线上参与公司 2022 年度业绩说明会的全体投资者  | 公司 2022 年度业绩说明 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1216885587&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-05-23">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1216885587&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-05-23</a> |
| 2023 年 07 月 12 日 | 北京市柏悦酒店 3 层宴会厅  | 其他       | 其他     | 科大讯飞整合营销业务部总经理：春雨<br>科大讯飞市场部副总经理：董斌<br>科大讯飞 Ai 营销技术部副总经理：张东旭<br>灵境赛博 CEO：贾真<br>新华网汽车产业中心总编辑：翟子赫<br>新华网记者：陶宏宇<br>中国商务广告协会会长：李 | 公司战略发布、媒体采访    | <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1217284244&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-07-12">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1217284244&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-07-12</a> |

|  |  |  |  |   |  |
|--|--|--|--|---|--|
|  |  |  |  | <p>西沙<br/>中国国际公共<br/>关系协会常务<br/>副会长：赵大<br/>力<br/>中国国际公共<br/>关系协会副秘<br/>书长：徐润东<br/>同花顺客户负<br/>责人：马宁<br/>东方财富网客<br/>户负责人：任<br/>国伟<br/>国金证券 TMT<br/>首席分析师：<br/>陆意<br/>广发证券 TMT<br/>分析师：张丰<br/>淇<br/>东吴证券 TMT<br/>分析师：张家<br/>琦<br/>北京日报：孙<br/>杰<br/>证券时报：刘<br/>征、王小伟<br/>证券日报：杨<br/>诚、向炎涛<br/>中金在线：汪<br/>明慧<br/>中国网：郭帅<br/>华尔街见闻：<br/>周洲<br/>传媒圈/广告<br/>导报：霍晓娟<br/>Marketing：<br/>戴睿洋<br/>广告人（广告<br/>人智库）：张<br/>汛<br/>汽车观察杂志<br/>/网：陈秀娟<br/>凤凰：李勇<br/>搜狐：常旭<br/>网易：李哲<br/>易车：王赓<br/>执牛耳：金本<br/>36 氪：王凤<br/>至<br/>有车以后：姚<br/>欣如<br/>30 秒懂车：<br/>刘林源<br/>大众侃车：陈<br/>婧涵<br/>品汇汽车：颜<br/>崧</p> |  |
|--|--|--|--|---|--|

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》及中国证监会发布的有关公司治理规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司治理机制及各项制度，强化内部控制，保证公司的独立性；不断提高公司内部运作和管理水平，同时尊重和维 护上市公司、全体股东以及其他利益相关者的权益；不断完善信息披露工作，做好投资者关系管理工作，听取投资者的意见与建议；致力于提高公司风险防范能力，防范违规行为的发生。

#### 1. 股东及股东大会

公司股东按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。公司治理结构能够保证所有股东拥有同等权利，公司股东大会为全体股东提供网络投票、现场投票的方式进行参与，确保股东行使合法权益，并按照相关要求履行信息披露义务，保证股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。报告期内公司股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证，根据相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》等规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后提交股东大会审议。

#### 2. 董事及董事会

报告期内，公司董事会成员 9 人，其中独立董事 3 人。公司董事拥有企业管理、行业、会计、法律、投资及战略等多领域的专业背景，公司董事会在人数和人员构成方面符合相关法律法规、规范性文件的要求，有利于促进公司发展。所有董事均以认真负责的态度出席董事会和股东大会，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行职责，参与培训及学习，积极发表专业意见，促进董事会规范运作和科学决策。董事会会议程序符合规定，会议记录真实、完整，会议相关信息披露及时、准确、充分。

#### 3. 监事及监事会

报告期内，公司监事会成员 3 人，其中职工代表监事 1 人。公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事在公司均有多年工作经历，熟悉公司业务，各位监事能够认真学习有关法律法规、积极参加相关业务培训、忠实勤勉的履行职责，本着对全体股东尤其是中小股东负责的精神，对公司重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督。

#### 4. 信息披露与投资者关系管理

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，按照有关法律法规的规定，持续加强信息披露事务管理，认真履行信息披露义务，不断提升信息披露质量。《证券时报》和巨潮资讯网站是公司信息披露的报纸和网站，公司真实、准确、完整、及时披露相关信息，确保所有投资者公平获取公司信息；同时通过电话、网络、举办投资者调研活动等线上线下的互动方式，听取投资者的意见与建议，回答投资者问询。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司相对于控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次         | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 会议决议   |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2022 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 4.53%   | 2023 年 05 月 25 日 | 2023 年 05 月 25 日 | 审议通过了《关于<2022 年年度报告>及<2022 年年度报告摘要>的议案》《关于 2022 年度董事会工作报告的议案》《关于 2022 年度监事会工作报告的议案》《关于 2022 年度财务决算报告的议案》《关于实际控制人及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项审核的议案》《关于 2022 年度利润分配预案的议案》《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》《关于续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案》《关于公司董事（非独立董事及非外部董事）、监事 2023 年度薪酬标准的议案》《关于独立董事津贴的议案》《关于修订<公司章程>的议案》《关于修订<股东大会议事 |

|                 |        |        |                  |                  |   |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|---|
|                 |        |        |                  |                  | <p>规则》的议案》</p> <p>《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》</p> <p>《关于修订〈独立董事制度〉的议案》《关于修订〈对外投资管理制度〉的议案》</p> <p>《关于修订〈非日常经营交易事项决策制度〉的议案》《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》</p> <p>《关于修订〈投资者关系管理制度〉的议案》《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》《关于追认财务资助的议案》</p> |
| 2023 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.72%  | 2023 年 07 月 25 日 | 2023 年 07 月 25 日 | 审议通过了《关于延长公司 2022 年度向特定对象发行股票股东大会决议有效期的议案》《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理本次向特定对象发行股票相关事项的议案》   |
| 2023 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 3.87%  | 2023 年 09 月 15 日 | 2023 年 09 月 15 日 | 审议通过了《关于变更公司注册资本暨修订〈公司章程〉的议案》 <p>《关于修订〈独立董事制度〉的议案》</p>  |
| 2023 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 17.07% | 2023 年 12 月 15 日 | 2023 年 12 月 15 日 | 审议通过了《关于董事会换届暨提名第五届董事会非独立董事的议案》《关于董事会换届暨提名第五届董事会独立董事的议案》《关于监事会换届暨提名第五届监事会非职工代表监事的议案》  |

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

□适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

□适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

| 姓名  | 性别 | 年龄 | 职务        | 任职状态 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数(股)   | 本期增持股份数量(股) | 本期减持股份数量(股) | 其他增减变动(股) | 期末持股数(股)                 | 股份增减变动的原因                                  |
|-----|----|----|-----------|------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|-----------|--------------------------|--|
| 陈永亮 | 男  | 48 | 董事长       | 现任   | 2020年11月25日 | 2026年12月14日 | 84,750,947 | 5,699,900   | 0           | 3,235,714 | 93,686,561 <sup>01</sup> | 二级市场增持；参与限制性股票激励计划；持有杭州福石及福石初喜股份，间接导致持股变动。 |
|     |    |    | 总经理       | 现任   | 2021年07月26日 | 2026年12月14日 |            |             |             |           |                          |  |
| 袁斐  | 女  | 60 | 董事        | 现任   | 2020年11月25日 | 2026年12月14日 | 100,066    | 1,000,000   | 0           | 2,086     | 1,102,152 <sup>002</sup> | 通过2022年限制性股票激励计划增持；持有                      |
|     |    |    | 副总经理、财务总监 | 现任   | 2021年06月23日 | 2026年12月14日 |            |             |             |           |                          |  |

|     |   |    |            |    |             |             |   |           |           |   |         |                                |
|-----|---|----|------------|----|-------------|-------------|---|-----------|-----------|---|---------|--------------------------------|
|     |   |    |            |    |             |             |   |           |           |   |         | 杭州福石及福石初喜股份，间接导致持股变动。          |
| 李振业 | 男 | 37 | 董事         | 现任 | 2020年11月25日 | 2026年12月14日 | 0 | 325,000   | 0         | 0 | 325,000 | 通过2022年限制性股票激励计划增持。            |
| 朱文杰 | 男 | 39 | 董事         | 现任 | 2020年11月25日 | 2026年12月14日 | 0 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | 0       | 通过2022年限制性股票激励计划增持，通过执行司法裁定减持。 |
|     |   |    | 副总经理、董事会秘书 | 现任 | 2019年09月16日 | 2026年12月14日 |   |           |           |   |         |                                |
| 黄宇军 | 男 | 61 | 董事         | 现任 | 2021年03月23日 | 2026年12月14日 | 0 | 217,500   | 0         | 0 | 217,500 | 通过2022年限制性股票激励计划增持。            |
| 王子豪 | 男 | 30 | 董事         | 现任 | 2023年12月15日 | 2026年12月14日 | 0 | 0         | 0         | 0 | 0       |                                |
| 凌永平 | 男 | 54 | 独立董事       | 现任 | 2023年12月15日 | 2026年12月14日 | 0 | 0         | 0         | 0 | 0       |                                |
| 司静波 | 女 | 66 | 独立董事       | 现任 | 2020年07月20日 | 2026年12月14日 | 0 | 0         | 0         | 0 | 0       |                                |
| 江萍  | 女 | 45 | 独立         | 现任 | 2023        | 2026        | 0 | 0         | 0         | 0 | 0       |                                |

|     |    |    |       |    |                  |                  |            |           |           |           |            |    |
|-----|----|----|-------|----|------------------|------------------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|----|
|     |    |    | 董事    |    | 年 12 月 15 日      | 年 12 月 14 日      |            |           |           |           |            |    |
| 郭天昶 | 男  | 28 | 监事    | 现任 | 2021 年 07 月 02 日 | 2026 年 12 月 14 日 | 0          | 0         | 0         | 0         | 0          |    |
| 周学鹏 | 男  | 46 | 监事    | 现任 | 2023 年 12 月 15 日 | 2026 年 12 月 14 日 | 0          | 0         | 0         | 0         | 0          |    |
| 胡凯丽 | 男  | 31 | 监事    | 现任 | 2023 年 12 月 15 日 | 2026 年 12 月 14 日 | 0          | 0         | 0         | 0         | 0          |    |
| 张仙兵 | 男  | 37 | 监事会主席 | 离任 | 2020 年 11 月 25 日 | 2023 年 12 月 15 日 | 0          | 0         | 0         | 0         | 0          |    |
| 颜茜  | 女  | 26 | 监事    | 离任 | 2020 年 11 月 25 日 | 2023 年 12 月 15 日 | 0          | 0         | 0         | 0         | 0          |    |
| 朱晨亚 | 女  | 42 | 董事    | 离任 | 2020 年 11 月 25 日 | 2023 年 12 月 15 日 | 0          | 0         | 0         | 0         | 0          |    |
| 陈树华 | 男  | 56 | 独立董事  | 离任 | 2021 年 08 月 11 日 | 2023 年 12 月 15 日 | 0          | 0         | 0         | 0         | 0          |    |
| 吴引引 | 女  | 52 | 独立董事  | 离任 | 2020 年 11 月 25 日 | 2023 年 12 月 15 日 | 0          | 0         | 0         | 0         | 0          |    |
| 合计  | -- | -- | --    | -- | --               | --               | 84,851,013 | 8,242,400 | 1,000,000 | 3,237,800 | 95,331,213 | -- |

注：001 陈永亮先生直接持有上市公司 5,699,900 股，通过间接持有杭州福石 99.87%股份及福石初喜 99.97%股份间接持有上市公司 87,986,661 股，故其共计持有上市公司 93,686,561 股股份。

002 袁斐女士直接持有上市公司 1,000,000 股，通过间接持有杭州福石 0.13%股份及福石初喜 0.03%股份间接持有上市公司 102,152 股，故其共计持有上市公司 1,102,152 股股份。

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 类型    | 日期               | 原因   |
|-----|-------|-------|------------------|------|
| 张仙兵 | 监事会主席 | 任期满离任 | 2023 年 11 月 24 日 | 任职期满 |
| 颜茜  | 监事    | 任期满离任 | 2023 年 11 月 24 日 | 任职期满 |
| 朱晨亚 | 董事    | 任期满离任 | 2023 年 11 月 24 日 | 任职期满 |
| 陈树华 | 独立董事  | 任期满离任 | 2023 年 11 月 24 日 | 任职期满 |
| 吴引引 | 独立董事  | 任期满离任 | 2023 年 11 月 24 日 | 任职期满 |
| 王子豪 | 董事    | 被选举   | 2023 年 12 月 15 日 | 换届选举 |

|     |       |     |                  |      |
|-----|-------|-----|------------------|------|
| 凌永平 | 独立董事  | 被选举 | 2023 年 12 月 15 日 | 换届选举 |
| 江萍  | 独立董事  | 被选举 | 2023 年 12 月 15 日 | 换届选举 |
| 周学鹏 | 监事会主席 | 被选举 | 2023 年 12 月 15 日 | 换届选举 |
| 胡凯丽 | 监事    | 被选举 | 2023 年 12 月 15 日 | 换届选举 |

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1. 非独立董事

(1) 陈永亮先生，1976 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任浙江海贸律师事务所律师、团支部书记、多家企业法律顾问；2012 年 2 月至 2021 年 7 月 13 日，任浙江福特资产管理股份有限公司总经理；2019 年 11 月至 2021 年 7 月 9 日，任杭州福石资产管理有限公司总经理，2012 年 2 月至今，任浙江福特资产管理股份有限公司董事长；2020 年 11 月 30 日至今，任公司董事长。2021 年 7 月 26 日至今，任公司总经理。

(2) 袁斐女士，1964 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。历任浙江省台州椒江区物资局出纳及子公司台州市椒江金属材料有限公司财务科长；曾任爱华控股集团有限公司财务部总经理。2015 年 1 月至 2021 年 6 月 18 日，任浙江福特资产管理股份有限公司财务总监；2015 年 11 月至今，任浙江福特资产管理股份有限公司董事。2020 年 11 月 25 日至今，任公司董事；2021 年 6 月 22 日至今，任公司副总经理，财务总监。

(3) 朱文杰先生，1985 年 7 月出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历。于 2018 年 1 月取得深圳证券交易所董事会秘书资格证书。历任北京和君咨询有限公司咨询师、中节能六合天融环保科技有限公司战略与投资经理、北京阳光凯迪资本投资有限公司高级投资经理、北京蓝海华业科技股份有限公司证券事务代表、数据堂（北京）科技股份有限公司董事、副总裁、董事会秘书；2019 年 9 月起任公司副总经理、董事会秘书。2020 年 11 月 25 日至今，任公司董事。

(4) 李振业先生，1987 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任职于中信证券、台州电信、浙江多乐佳实业有限公司，2016 年 4 月至 2017 年 4 月任浙江福特资产管理股份有限公司董事，2016 年 8 月至 2022 年 2 月任展唐助拍（上海）科技股份有限公司董事、董事会秘书，至今任展唐助拍（上海）科技股份有限公司董事。2020 年 11 月 25 日至今，任公司董事。

(5) 黄宇军先生，中国国籍，无境外永久居留权，1963 年 2 月出生，硕士研究生学历。曾任昌荣传播（集团）总裁助理及昌荣互动副总经理，现任北京迪思传媒集团副总裁。2021 年 3 月 23 日至今，任公司董事。

(6) 王子豪先生，中国国籍，无境外永久居留权，1994 年 7 月出生，博士研究生学历。现任公司董事长秘书。2023 年 12 月至今，任公司董事。

### 2. 独立董事

(1) 司静波女士，1966 年 1 月出生，中国国籍，无境外居留权，博士研究生学历。历任东北农业大学规划与发展学院副教授、东北农业大学资源与环境学院教授，现任东北农业大学公共管理与法学院教授。

(2) 凌永平先生，1970 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，中国注册会计师、税务师、国际注册高级会计师。2011 年 12 月至今，任亚太鹏盛税务师事务所股份有限公司合伙人；2019 年 12 月至今，任鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人；曾任上市公司深圳市明微电子股份有限公司独立董事，维峰电子（广东）股份有限公司独立董事，深圳美之电实业有限公司财务总监；赣州华昇会计师事务所有限公司审计项目经理；赣州地区城市信用社第二营业部资金专员、财务经理。2017 年 11 月至今，任深圳市时代高科技设备股份有限公司独立董事；2021 年 3 月至今，任深圳宏业基岩土科技股份有限公司独立董事；2023 年 7 月至今，任北京富吉瑞光电科技股份有限公司独立董事。

(3) 江萍女士，1979 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，对外经济贸易大学国际经济贸易学院教授、博士生导师。2008 年 12 月至今，先后担任对外经济贸易大学国际经济贸易学院讲师、副教授、教授。

### 3. 监事

(1) 周学鹏先生，1978 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，中国注册会计师。历任中天华正会计师事务所审计员、中国免税品集团有限公司审计主管、泛海建设集团股份有限公司审计管理中心副总经理、

长富汇银投资基金管理有限公司审计总监、北京心中有数科技有限公司财务总监，2023 年 3 月至今，任公司内控副总经理。

(2) 胡凯丽女士，1993 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任北京世纪明德教育科技股份有限公司法务、天津雅铁广告传媒有限公司法务；2022 年 11 月至今，任公司法务。

(3) 郭天昶先生，1996 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历，经济学学士学位，2016 年 8 月至 2021 年 6 月，任展唐助拍（上海）科技股份有限公司董事会秘书助理、2017 年 4 月至今任展唐助拍（上海）科技股份有限公司董事，现任公司证券事务经理。2021 年 7 月 2 日至今，任公司监事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称       | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期           | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------------|------------|------------------|--------|---------------|
| 陈永亮    | 杭州福石资产管理有限公司 | 执行董事       | 2019 年 11 月 29 日 |        | 否             |
| 袁斐     | 杭州福石资产管理有限公司 | 监事         | 2016 年 08 月 18 日 |        | 否             |

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称           | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期           | 任期终止日期           | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|------------------|------------|------------------|------------------|---------------|
| 陈永亮    | 浙江福特资产管理股份有限公司   | 董事长        | 2015 年 11 月 25 日 |                  | 否             |
| 袁斐     | 浙江福特资产管理股份有限公司   | 董事         | 2015 年 11 月 25 日 |                  | 否             |
| 李振业    | 展唐助拍（上海）科技股份有限公司 | 董事         | 2017 年 04 月 01 日 | 2024 年 05 月 17 日 | 否             |
| 司静波    | 东北农业大学公共管理与法学院   | 教授         | 2019 年 06 月 01 日 |                  | 是             |
| 凌永平    | 亚太鹏盛税务师事务所股份有限公司 | 合伙人        | 2011 年 12 月 01 日 |                  | 是             |
| 凌永平    | 鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙） | 合伙人        | 2019 年 12 月 01 日 |                  | 是             |
| 凌永平    | 深圳市时代高科技设备股份有限公司 | 独立董事       | 2023 年 08 月 25 日 | 2026 年 08 月 24 日 | 是             |
| 凌永平    | 深圳宏业基岩土科技股份有限公司  | 独立董事       | 2022 年 10 月 17 日 | 2025 年 10 月 16 日 | 是             |
| 凌永平    | 北京富吉瑞光电科技股份有限公司  | 独立董事       | 2023 年 07 月 04 日 | 2026 年 07 月 03 日 | 是             |
| 江萍     | 对外经济贸易大学国际经济贸易学院 | 讲师、副教授、教授  | 2008 年 12 月 26 日 |                  | 是             |
| 郭天昶    | 展唐助拍（上海）科技股份有限公司 | 董事         | 2017 年 04 月 01 日 | 2024 年 05 月 17 日 | 否             |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

2023年05月22日,因北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)执业华鼎股份2018年财务报表审计被中国证券监督管理委员会浙江监管局(以下简称“证监会浙江监管局”)认定存在违法情形,公司第四届董事会独立董事陈树华作为直接负责的主管人员被证监会浙江监管局给予警告处罚。除此之外,公司现任及报告期内离任董监高近三年不存在被证券监管机构处罚的情况。

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事和高级管理人员的报酬决策程序、报酬确定依据:董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司《第四届董事会第二十四次会议决议》《2022年年度股东大会决议》的审议结果及《薪酬与考核委员会实施细则》的规定,结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等为依据考核确定并发放。薪酬与考核委员会对董事和高级管理人员考评程序:

(一)公司董事和经理人员向董事会薪酬与考核委员会作述职和自我评价;

(二)薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序,对董事及经理人员进行绩效评价;

(三)根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及经理人员的报酬数额和奖励方式,表决通过后,报公司董事会。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位:万元

| 姓名  | 性别 | 年龄 | 职务            | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----|----|---------------|------|--------------|--------------|
| 陈永亮 | 男  | 48 | 董事长兼总经理       | 现任   | 129.17       | 否            |
| 袁斐  | 女  | 60 | 董事兼副总经理兼财务总监  | 现任   | 49.69        | 否            |
| 李振业 | 男  | 37 | 董事            | 现任   | 59.67        | 否            |
| 朱文杰 | 男  | 39 | 董事兼副总经理兼董事会秘书 | 现任   | 61.23        | 否            |
| 黄宇军 | 男  | 61 | 董事            | 现任   | 21.13        | 否            |
| 王子豪 | 男  | 30 | 董事            | 现任   | 13.03        | 否            |
| 凌永平 | 男  | 54 | 独立董事          | 现任   | 0.5          | 否            |
| 司静波 | 女  | 66 | 独立董事          | 现任   | 10.79        | 否            |
| 江萍  | 女  | 45 | 独立董事          | 现任   | 0.5          | 否            |
| 郭天昶 | 男  | 28 | 监事            | 现任   | 21.02        | 否            |
| 周学鹏 | 男  | 46 | 监事会主席         | 现任   | 48.33        | 否            |
| 胡凯丽 | 男  | 31 | 监事            | 现任   | 20.47        | 否            |
| 张仙兵 | 男  | 37 | 监事会主席         | 离任   | 0            | 是            |
| 颜茜  | 女  | 26 | 监事            | 离任   | 0            | 是            |
| 朱晨亚 | 女  | 42 | 董事            | 离任   | 0            | 是            |
| 陈树华 | 男  | 56 | 独立董事          | 离任   | 10.29        | 否            |
| 吴引引 | 女  | 52 | 独立董事          | 离任   | 10.29        | 否            |
| 合计  | -- | -- | --            | --   | 456.11       | --           |

其他情况说明

适用 不适用

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

| 会议届次            | 召开日期             | 披露日期             | 会议决议   |
|-----------------|------------------|------------------|--|
| 第四届董事会第二十二次会议   | 2023 年 03 月 10 日 | 2023 年 03 月 10 日 | 审议通过了《关于对控股子公司增资暨关联交易的议案》  |
| 第四届董事会第二十三次临时会议 | 2023 年 04 月 04 日 | 2023 年 04 月 04 日 | 审议通过了《关于豁免本次董事会提前通知时间的议案》《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》   |
| 第四届董事会第二十四次会议   | 2023 年 04 月 26 日 | 2023 年 04 月 27 日 | 审议通过了《关于<2022 年年度报告>及<2022 年年度报告摘要>的议案》《关于 2022 年度内部控制自我评价报告的议案》《关于 2022 年度董事会工作报告的议案》《关于 2022 年度财务决算报告的议案》《关于 2022 年度计提及冲回信用减值及资产减值准备的议案》《关于实际控制人及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项审核的议案》《关于 2022 年度利润分配预案的议案》《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》《关于续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案》《关于公司董事（非独立董事及非外部董事）、监事 2023 年度薪酬标准的议案》《关于公司高级管理人员 2023 年度薪酬的议案》《关于独立董事津贴的议案》《关于修订<公司章程>的议案》《关于修订<股东大会事规则>的议案》《关于修订<董事会议事规则>的议案》《关于修订<总经理工作细则>的议案》《关于修订<独立董事制度>的议案》《关于修订<董事会审计委员会工作细则>的议案》《关于修订<董事会提名委员会工作细则>的议案》《关于修订<董事会薪酬与考核委员会工作细则>的议案》《关于修订<董事会战略委员会工作细则>的议案》《关于修订<对外投资管理制度>的议案》《关于修订<非日常经营交 |

|               |                  |                  |  |
|---------------|------------------|------------------|--|
|               |                  |                  | <p>易事项决策制度》的议案》</p> <p>《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》《关于修订〈关于规范与关联方资金往来的管理制度〉的议案》《关于修订〈投资者关系管理制度〉的议案》《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》《关于修订〈内部审计制度〉的议案》《关于修订〈内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》</p> <p>《关于追认财务资助的议案》《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于 2023 年第一季度报告的议案》《关于召开公司 2022 年年度股东大会通知的议案》</p> |
| 第四届董事会第二十五次会议 | 2023 年 06 月 19 日 | 2023 年 06 月 21 日 | 审议通过了《关于延长公司 2022 年度向特定对象发行股票股东大会决议有效期的议案》《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理本次向特定对象发行股票相关事项的议案》《关于召开 2023 年第一次临时股东大会通知的议案》   |
| 第四届董事会第二十六次会议 | 2023 年 08 月 29 日 | 2023 年 08 月 30 日 | 审议通过了《关于公司 2023 年半年度报告及其摘要的议案》《关于 2023 年半年度计提及冲回信用减值准备的议案》《关于调整公司第四届董事会审计委员会成员的议案》《关于变更公司注册资本暨修订〈公司章程〉的议案》《关于修订〈独立董事制度〉的议案》《关于召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》   |
| 第四届董事会第二十七次会议 | 2023 年 10 月 26 日 | 2023 年 10 月 27 日 | 审议通过了《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》  |
| 第四届董事会第二十八次会议 | 2023 年 11 月 24 日 | 2023 年 11 月 25 日 | 审议通过了《关于董事会换届暨提名第五届董事会非独立董事的议案》《关于董事会换届暨提名第五届董事会独立董事的议案》《关于召开 2023 年第三次临时股东大会的议案》  |
| 第五届董事会第一次会议   | 2023 年 12 月 15 日 | 2023 年 12 月 16 日 | 审议通过了《关于豁免本次董事会提前通知时间的议案》《关于选举第五届董事会董事长的议案》《关于选举公司第五届董事会各专门  |

|  |  |  |   |
|--|--|--|---|
|  |  |  | 委员会委员的议案》《关于聘任公司总经理的议案》<br>《关于聘任公司副总经理的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》《关于聘任公司财务总监的议案》《关于聘任公司证券事务代表的议案》《关于购买董监高责任险的议案》《关于为全资子公司提供履约担保的议案》《关于修订〈董事会审计委员会工作细则〉的议案》<br>《关于修订〈董事会提名委员会工作细则〉的议案》《关于修订〈董事会薪酬与考核委员会工作细则〉的议案》<br>《关于召开 2024 年第一次临时股东大会的议案》 |
|--|--|--|---|

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 陈永亮             | 8            | 1         | 7            | 0         | 0       | 否                | 4        |
| 袁斐              | 8            | 1         | 7            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 李振业             | 8            | 0         | 8            | 0         | 0       | 否                | 0        |
| 朱文杰             | 8            | 1         | 7            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 黄宇军             | 8            | 1         | 7            | 0         | 0       | 否                | 0        |
| 王子豪             | 1            | 1         | 0            | 0         | 0       | 否                | 0        |
| 凌永平             | 1            | 0         | 1            | 0         | 0       | 否                | 0        |
| 司静波             | 8            | 0         | 8            | 0         | 0       | 否                | 0        |
| 江萍              | 1            | 1         | 0            | 0         | 0       | 否                | 0        |
| 朱晨亚             | 7            | 0         | 7            | 0         | 0       | 否                | 0        |
| 陈树华             | 7            | 0         | 7            | 0         | 0       | 否                | 0        |
| 吴引引             | 7            | 0         | 7            | 0         | 0       | 否                | 0        |

连续两次未亲自出席董事会的说明  
无。

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事勤勉尽责地履行职责，利用自己的专业优势，对公司的经营管理，规范运作提出了合理的专业性建议，均被采纳。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况        | 召开会议次数 | 召开日期             | 会议内容   | 提出的重要意见和建议  | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|-------|-------------|--------|------------------|--|---|-----------|--------------|
| 审计委员会 | 陈树华、吴引引、朱文杰 | 3      | 2023 年 03 月 10 日 | 审议通过了《关于对控股子公司增资暨关联交易的议案》  | 审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》开展工作勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，通过了该议案并同意提交董事会审议，关联委员回避表决。 | 无         | 无            |
|       |             |        | 2023 年 04 月 26 日 | 审议通过了《关于〈2022 年年度报告〉及〈2022 年年度报告摘要〉的议案》《关于 2022 年度内部控制自我评价报告的议案》《关于 2022 年度财务决算报告的议案》《关于 2022 年度计提及冲回信用减值及资产减值准备的议案》《关于实际控制人及其他关联方占用公司 | 审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》开展工作勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案并同意提交董事会审议。        | 无         | 无            |

|       |             |   |                  |  |   |   |   |
|-------|-------------|---|------------------|--|---|---|---|
|       |             |   |                  | <p>资金、公司对外担保情况的专项审核的议案》</p> <p>《关于 2022 年度利润分配预案的议案》《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》《关于续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案》</p> <p>《关于追认财务资助的议案》《关于 2023 年度第一季度报告的议案》</p> |   |   |   |
|       |             |   | 2023 年 08 月 29 日 | <p>审议通过了《关于公司 2023 年半年度报告及其摘要的议案》《关于实际控制人及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项审核的议案》</p> <p>《关于 2023 年半年度计提及冲回信用减值准备的议案》</p>  | <p>审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》开展工作勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案并同意提交董事会审议。</p> | 无 | 无 |
| 审计委员会 | 陈树华、吴引引、司静波 | 1 | 2023 年 10 月 26 日 | <p>审议通过了《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》</p>   | <p>审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事</p>  | 无 | 无 |

|       |             |   |                  |  |   |   |   |
|-------|-------------|---|------------------|--|---|---|---|
|       |             |   |                  |  | 会审计委员会工作细则》开展工作勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过该议案并同意提交董事会审议。                                    |   |   |
| 审计委员会 | 凌永平、江萍、司静波  | 1 | 2023 年 12 月 15 日 | 审议通过了《关于聘任公司财务总监的议案》                                     | 审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》开展工作勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过该议案并同意提交董事会审议。 | 无 | 无 |
| 提名委员会 | 吴引引、陈永亮、陈树华 | 1 | 2023 年 11 月 24 日 | 审议通过了《关于董事会换届暨提名第五届董事会非独立董事的议案》《关于董事会换届暨提名第五届董事会独立董事的议案》 | 提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会提名委员会工作细则》开展工作勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案并同意提交董事会审  | 无 | 无 |

|          |             |   |                  |  |   |   |   |
|----------|-------------|---|------------------|--|---|---|---|
|          |             |   |                  |  | 议。  |   |   |
| 提名委员会    | 江萍、凌永平、陈永亮  | 1 | 2023 年 12 月 15 日 | 审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司副总经理的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》《关于聘任公司财务总监的议案》  | 提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会提名委员会工作细则》开展工作勤勉尽责,根据公司的实际情况,提出了相关的意见,经过充分沟通讨论,一致通过所有议案并同意提交董事会审议。      | 无 | 无 |
| 薪酬与考核委员会 | 吴引引、陈永亮、司静波 | 2 | 2023 年 04 月 04 日 | 审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》                                       | 薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》开展工作勤勉尽责,根据公司的实际情况,提出了相关的意见,经过充分沟通讨论,一致通过该议案并同意提交董事会审议。 | 无 | 无 |
|          |             |   | 2023 年 04 月 26 日 | 审议通过了《关于公司董事(非独立董事及非外部董事)、监事 2023 年度薪酬标准的议案》《关于公司高级管理人员 2023 年度薪酬的 | 薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》开展工作勤勉  | 无 | 无 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  | 议案》《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》 | 尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案并同意提交董事会审议。 |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人）         | 20        |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人）       | 976       |
| 报告期末在职员工的数量合计（人）          | 996       |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 996       |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0         |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 0         |
| 销售人员                      | 17        |
| 技术人员                      | 40        |
| 财务人员                      | 25        |
| 行政人员                      | 18        |
| 职能人员                      | 57        |
| 执行人员                      | 839       |
| 合计                        | 996       |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 专科及以下                     | 245       |
| 本科                        | 683       |
| 研究生（含博士）                  | 68        |
| 合计                        | 996       |

## 2、薪酬政策

公司根据《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，结合公司实际情况，建立了与公司长远发展目标相符合的用工制度与薪酬体系。本公司实行劳动合同制，与员工签订劳动合同，员工根据与公司签订的劳动合同承担义务和享受权利。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳医疗保险金、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、公积金。公司制定了对外具有竞争优势、对内具有公平性，以能力和业绩为导向的薪酬管理制度等，对员工的薪酬管理进行规范有效的管理。

报告期内，公司为实现人才战略目标，激发员工潜能，保证公司持续发展的内在动力，明确公司价值分配导向，建立具有竞争优势的薪酬体系，特修订《薪酬管理制度》。公司以岗位价值、员工能力和工作绩效为基础，并参考市场薪酬标准、行业薪酬水平，综合制定本公司薪酬水平，并根据公司实际情况适时调整并完善。

## 3、培训计划

报告期内，为配合公司发展目标，提升员工工作能力和增强应对新经济形势下各种复杂情况的能力，本年度公司向员工提供了多项培训，涵盖新员工导入、业务能力提升、管理梯队建设等多项内容。其中，为提高以经营为导向的业务团队财务知识，公司为员工提供了企业 SAAS 级财务学习系统；为更好的融合新业务，公司组织行业专家为员工讲授以新媒体传播、整合营销与传统公关广告在新形势下如何有效开展的系列课程；为更好的管理广告主的品牌价值，公司加强了直播危机防范、新经济环境下的企业责任的机遇与挑战等延申培训。

公司还为员工开通了线上培训平台，根据员工需求，提供相关线上培训课程，极大拓宽了员工学习渠道，丰富了员工的学习内容，对于工作能力提高很有帮助。

通过公司培训体系的丰富扩展、深入及贯通，2023 年员工从多方面提高了自身的能力，助力于打造一支能够有效提高广告主及客户品牌价值的铁军。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

|                         |       |
|-------------------------|-------|
| 分配预案的股本基数（股）            | 0     |
| 现金分红金额（元）（含税）           | 0.00  |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）   | 0.00  |
| 现金分红总额（含其他方式）（元）        | 0     |
| 可分配利润（元）                | 0.00  |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 0.00% |
| 本次现金分红情况                |       |
| 其他                      |       |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明   |       |
| 2023 年度公司不向公众股东分红派息。    |       |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

2023年4月4日，公司召开第四届董事会第二十三次临时会议和第四届监事会第十七次临时会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，同意以2023年4月4日为本激励计划预留授予日，以1.26元/股的价格向符合条件的14名激励对象授予500万股第二类限制性股票。同日，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，认为本激励计划中规定的预留授予条件已经成就、授予的激励对象主体资格合法有效且确定的预留授予日符合相关规定。监事会对预留授予部分激励对象名单进行核查并发表核查意见。

2023年4月26日，公司召开第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十八次会议审议通过了《关于2022年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》，采取定向发行的方式向符合归属资格的激励对象共计69人归属限制性股票共计2,576.9750万股。

2023年6月2日，2022年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期的归属股份登记工作完成，相应股票上市流通。

具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网上的相关公告。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

| 姓名  | 职务           | 年初持有股票期权数量 | 报告期新授予股票期权数量 | 报告期内可行权股数 | 报告期内已行权股数 | 报告期内已行权股数行权价格（元/股） | 期末持有股票期权数量 | 报告期末市价（元/股） | 期初持有限制性股票数量 | 本期已解锁股份数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格（元/股） | 期末持有限制性股票数量 |
|-----|--------------|------------|--------------|-----------|-----------|--------------------|------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-----------------|-------------|
| 陈永亮 | 董事长、总经理      | 0          | 0            | 0         | 0         | 0                  | 0          | 0           | 9,220,000   | 4,610,000 | 0             | 1.26            | 4,610,000   |
| 袁斐  | 董事、副总经理、财务总监 | 0          | 0            | 0         | 0         | 0                  | 0          | 0           | 2,000,000   | 1,000,000 | 250,000       | 1.26            | 1,250,000   |
| 朱文杰 | 董事、副总经理、董事   | 0          | 0            | 0         | 0         | 0                  | 0          | 0           | 2,000,000   | 1,000,000 | 250,000       | 1.26            | 1,250,000   |

|        |   |   |   |   |   |    |   |    |            |           |         |      |           |
|--------|---|---|---|---|---|----|---|----|------------|-----------|---------|------|-----------|
|        | 会秘书   |   |   |   |   |    |   |    |            |           |         |      |           |
| 李振业    | 董事  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0 | 0  | 650,000    | 325,000   | 100,000 | 1.26 | 425,000   |
| 黄宇军    | 董事  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0 | 0  | 435,000    | 217,500   | 0       | 1.26 | 217,500   |
| 合计     | --  | 0 | 0 | 0 | 0 | -- | 0 | -- | 14,305,000 | 7,152,500 | 600,000 | --   | 7,752,500 |
| 备注（如有） | 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期的归属股份登记工作完成，相应股票上市流通，董事、高管获得的限制性股票按照董监高限售规则执行限售。 |   |   |   |   |    |   |    |            |           |         |      |           |

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

##### （1）公司层面业绩考核

本激励计划首次授予部分的限制性股票归属对应的考核年度为 2022 年-2024 年三个会计年度，每个会计年度考核一次。公司业绩考核目标如下表所示：

| 归属安排                 | 业绩考核目标                |
|----------------------|-----------------------|
| 首次授予的限制性股票<br>第一个归属期 | 2022 年营业收入达到 12 亿元    |
| 首次授予的限制性股票<br>第二个归属期 | 2023 年营业收入达到 13.2 亿元  |
| 首次授予的限制性股票<br>第三个归属期 | 2024 年营业收入达到 14.52 亿元 |

注：1. 上述“营业收入”指标以经审计的合并报表所载数据为准。2. 上述业绩考核目标不构成公司对投资者的业绩预测和实质承诺。

若本激励计划预留授予部分的限制性股票于 2022 年第三季度报告披露之前授出，预留授予部分的限制性股票年度考核目标与首次授予部分的限制性股票年度考核目标一致。

若本激励计划预留授予部分的限制性股票于 2022 年第三季度报告披露之后授出，预留授予部分的限制性股票各年度业绩考核目标如下表所示：

| 归属安排                 | 业绩考核目标                |
|----------------------|-----------------------|
| 预留授予的限制性股票<br>第一个归属期 | 2023 年营业收入达到 13.2 亿元  |
| 预留授予的限制性股票<br>第二个归属期 | 2024 年营业收入达到 14.52 亿元 |

注：1. 上述“营业收入”指标以经审计的合并报表所载数据为准。2. 上述业绩考核目标不构成公司对投资者的业绩预测和实质承诺。

若各归属期内，公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可归属的限制性股票均不得归属，并作废失效。

##### （2）业务单元层面业绩考核

激励对象当年实际可归属的限制性股票数量与其所属的业务单元上一年度的业绩考核挂钩，根据业务单元的业绩完成情况设置不同的业务单元层面的归属比例，具体业绩考核要求按照公司与激励对象签署的《业务单元业绩承诺协议书》执行。

##### （3）个人层面绩效考核

激励对象个人层面的绩效考核按照公司现行薪酬与考核的相关规定组织实施，公司将依照激励对象的个人绩效考核结果确定其归属比例。激励对象绩效考核结果划分为 A、B、C、D 四个档次，对应的个人层面归属比例如下：

| 考评评级     | A    | B   | C   | D  |
|----------|------|-----|-----|----|
| 个人层面归属比例 | 100% | 80% | 60% | 0% |

若各归属期内，公司满足当年业绩考核目标的，激励对象可按照本激励计划规定的比例归属其获授的限制性股票，激励对象个人当年可归属额度=个人计划归属额度×业务单元层面归属比例×个人层面归属比例。

激励对象当期计划归属的限制性股票因考核原因不能归属或不能完全归属，则作废失效，不可递延至下一年度。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

# 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

## 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引、中国证监会及深交所等有关内部控制监管要求，结合公司实际情况，持续优化和完善内部控制体系，并确保其有效运行。公司根据企业内部控制规范体系及公司的内部控制制度和评价方法，组织开展了 2023 年度内部控制评价工作，根据公司内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告、非财务报告的内部控制重大缺陷。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

# 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|------|------|----------|----------|------|--------|
| 不适用  | 不适用  | 不适用  | 不适用      | 不适用      | 不适用  | 不适用    |

# 十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

## 1、内控评价报告

|                              |   |  |       |  |  |         |
|------------------------------|---|--|-------|--|--|---------|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2024 年 04 月 22 日  |  |       |  |  |         |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |  |       |  |  |         |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 |   |  |       |  |  | 100.00% |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 |   |  |       |  |  | 100.00% |
| 缺陷认定标准                       |   |  |       |  |  |         |
| 类别                           | 财务报告  |  | 非财务报告 |  |  |         |

|                |   |   |
|----------------|---|---|
| 定性标准           | <p>①具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：董事、监事和高级管理人员舞弊；对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。</p> <p>②具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>③一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>   | <p>①具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：公司缺乏决策程序；媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；公司违反国家法律法规并受到 50,000.00 元以上的处罚；公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改，公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。</p> <p>②具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：公司决策程序存在但不够完善；公司违反企业内部规章，形成损失；公司关键岗位业务人员流失严重；媒体出现负面新闻，波及局部区域；公司重要业务制度或系统存在缺陷；公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。</p> <p>③具有以下特征的缺陷，认定为一般缺陷：公司决策程序效率不高；公司违反内部规章，但未形成损失；公司一般岗位业务人员流失严重；媒体出现负面新闻，但影响不大；公司一般业务制度或系统存在缺陷；公司一般缺陷未得到整改；公司存在其他缺陷。</p> |
| 定量标准           | <p>①净利润潜在错报<br/>一般缺陷：错报 &lt; 净利润的 2%<br/>重要缺陷：净利润的 2% ≤ 错报 &lt; 净利润 5%<br/>重大缺陷：错报 ≥ 净利润 5%</p> <p>②资产总额潜在错报<br/>一般缺陷：错报 &lt; 资产总额的 0.6%<br/>重要缺陷：资产总额的 0.6% ≤ 错报 &lt; 资产总额的 1%<br/>重大缺陷：错报 ≥ 资产总额的 1%</p> <p>③经营收入潜在错报<br/>一般缺陷：错报 &lt; 经营收入的 2%<br/>重要缺陷：经营收入的 2% ≤ 错报 &lt; 经营收入的 5%<br/>重大缺陷：错报 ≥ 经营收入的 5%</p> <p>④所有者权益潜在错报<br/>一般缺陷：错报 &lt; 所有者权益的 0.6%<br/>重要缺陷：所有者权益的 0.6% ≤ 错报 &lt; 所有者权益的 2%<br/>重大缺陷：错报 ≥ 所有者权益的 2%</p> | <p>直接财产损失金额：<br/>一般缺陷：200 万（含）<br/>重要缺陷：200—500 万（含）<br/>重大缺陷：500 万以上</p>   |
| 财务报告重大缺陷数量（个）  | 0   |   |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | 0   |   |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  | 0   |   |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0   |   |

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司本报告期未发生上市公司治理专项行动所涉整改事项。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 不涉及      | 不涉及  | 不涉及  | 不涉及  | 不涉及          | 不涉及     |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司不存在重点排污单位披露的其他环境信息的相关情形。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司业务不涉及常规排放之外的排污。

### 二、社会责任情况

公司作为全国领先的全链路营销传播机构中重要的一员，积极承担企业社会责任，用实际行动推进营销行业及社会的可持续发展。

#### 探索前沿，赋能 AIGC 时代营销创新

2023 年 AIGC 快速发展，并重塑着传播营销等各行各业。公司作为传播行业的领军企业，积极拥抱 AIGC 新技术，发布 AI MAX 战略。公司子公司迪思传媒坚持“技术+内容+数据”共同推动内容营销行业变革，成立 AIGC 创新研发中心，提出“AIGC 时代的 TRUST-S 理论”，先后与科大讯飞、百度智能云等知名企业建立合作伙伴关系，深化在 AI 技术和营销场景化应用的探索，推出全栖内容制作生态系统迪思 AI 智链平台（涵盖 AI+撰文、AI+绘图、AI+翻译、AI+音频、AI+视频即 D&S-AI Video 五大 AI 创作工具，汽车、3C、快消、金融、医药五大垂直行业轻量化小模型，AI 策略引擎，数字人计划四大板块）、达人筛选 AI 系统、金牌销售智能营销解决方案等 AIGC 落地应用，为品牌提供智能化、个性化的产品服务，为 AIGC 时代的营销深度赋能。

#### 行业发声，推动行业全面专业发展

公司子公司迪思传媒作为中国商务广告协会内容营销专业委员会秘书处所在地，在中国国际公共关系协会和中国商务广告协会的共同指导下，连续第八年承办被誉为“内容营销最前沿”的中国内容营销高峰论坛（CCMS），本届论坛聚焦拥抱 AIGC 技术，用 AIGC 重构营销的全链路，引领营销传播行业智能化转型升级。公司业务骨干受邀出席多场国内外营销行业交流活动，分别围绕 AIGC+营销、公益传播/ESG 营销、出海营销等主题发表了一系列主题演讲，输出的前瞻观点与创新方法论广受行业赞誉，不断推动营销行业在智能化时代中稳步前行。

#### 携手客户 打造可持续的公益活动

公司子公司不仅积极关注并参与公益项目，还积极协助汽车、互联网、快消、金融、3C 等领域的客户开拓公益资源，并做好落实企业社会责任的前瞻策略、创意内容、高效传播等全链路营销服务。2023 年，迪思携手长安福特、吉利、领克打造的“长安福特共赴昆仑之约”“吉利 ESG 年度传播”“领克企业公益传播”等项目深得客户好评，树立了企业社会责任的良好形象。其中，“长安福特共赴昆仑之约”还赢得 2023 年中国公共关系发展大会的深度认可，被评为“2023 公共关系服务高质量发展——中国公共关系展示案例”，并成为全场唯一汽车行业获奖案例。

### 主动回馈，彰显企业社会责任形象

作为国内公关营销行业领军企业，公司积极承担社会责任，关注并参与公益活动。2023 年 8 月，公司及子公司联合中国听力医学发展基金会开展了一场名为“与爱有关”的主题慈善拍卖及捐赠活动，活动总计募得的 713,888 元善款全部捐赠给中国听力医学发展基金会扶助听障儿童。同年 11 月，公司子公司迪思传媒携手中国听力医学发展基金会，向江西省南丰县人民政府捐赠了 100 套助听器、30 个“橙色书包”和 100 人次听力筛查服务，助力更多听障人士“听”见爱。

### 人才培养，坚持产学研融合发展

公司持续建设互动型学习成长体系，打造学习创新型公司，鼓励员工相互学习、在实战中精进，在协同、分享、互助中实现更大的价值。公司子公司迪思传媒坚守“数字时代的品牌建筑师”定位，坚持专业立身，为迪思员工成长创造空间，其坚持数年打造的“迪思黄埔”系列培训已发展成为业内知名的人才发展品牌，为员工提供丰富的线上线下讲座和学习机会，推广管培生计划，培养年轻化人才；还通过每年举办“迪思案例大赛”为全员提供学习与借鉴的机会，促进行业精英成长，丰富员工成长体系。

迪思传媒坚持将产业实践与研究理论相结合，重视与学界的交流合作，通过担任高校研究生专职导师联合高校成立品牌传播研究中心、支持高校研究机构活动等全面开展面向传播专业高校学子的业界教育，以黄小川、沈健、刘志祥、江忠锋为代表的公司高管多次面向中央民族大学、中国传媒大学、复旦大学等相关专业学生开授专业课程，进行公益讲座，助力不断为行业输送优质青年人才。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不涉及。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由               | 承诺方              | 承诺类型                  | 承诺内容  | 承诺时间        | 承诺期限 | 履行情况                             |
|--------------------|------------------|-----------------------|---|-------------|------|----------------------------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 杭州福石资产管理有限公司；陈永亮 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 关于关联交易：1. 如本人/本公司及关联方与上市公司发生交易，将严格遵守法律、法规、规章及公司章程规定的关联交易审批流程，交易价格、交易条件及其他协议条款公平合理，不以任何方式损害上市公司和其他股东的利益；2. 本人/本公司将严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司章程、上市公司关联交易决策制度等的有关规定，依法行使权利，同时承担相应的义务，在董事会、股东大会对涉及本公司及所属关联方的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；3. 根据相关法律、法规和规范性文件的规定减少并规范关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易， | 2020年09月30日 | 5年   | 截止报告期末，该承诺正在履行中，尚未发现违反上述承诺的情况发生。 |

|  |  |  |   |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|
|  |  |  | <p>本人/本公司将按照有关法律、法规、规范性文件、上市公司的公司章程、关联交易管理制度等规定，履行必要的法定程序，不利用本人/本公司及所属关联方在与上市公司的关联交易中谋取不正当利益，不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益；4. 本人/本公司承诺杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为；5. 上述承诺于本公司对上市公司拥有控制权期间持续有效。如在此期间，因本人/本公司未履行上述承诺而给上市公司造成损失，本人/本公司将依法承担相应的赔偿责任。关于同业竞争：1. 截至本承诺函出具日，本人/本公司/本人及本公司控制企业未有从事与上市公司相同或相似的业务；本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他企业将积极避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务；2. 本人/本公司承诺不以上市公司实际控制人或控股股东</p> |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|

|  |  |  |   |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|
|  |  |  | <p>的地位谋求不正当利益，从而损害上市公司及其他股东的权益；3. 本人/本公司依照中国法律法规被确认为上市公司实际控制人或控股股东期间，将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其它权益）直接或间接从事或参与任何与上市公司构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与生产任何与上市公司产品相同、相似或可能取代上市公司产品的业务活动；4. 若未来上市公司认为本人/本公司或本人/本公司控制的公司从事了对上市公司的业务构成竞争的业务，本人/本公司将及时转让或者终止该等业务。若上市公司提出受让请求，本人/本公司将按公允价格和法定程序将该等业务优先转让给上市公司；若无法转让给上市公司的，将通过包括但不限于将产生竞争的资产、业务转让给无关联第三方、将产生竞</p> |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|

|  |                                  |                       |  |                  |    |                                  |
|--|----------------------------------|-----------------------|--|------------------|----|----------------------------------|
|  |                                  |                       | <p>争的资产、业务托管给上市公司等一切有助于解决上述问题的可行、合法方式，使本人/本公司或本人/本公司控制的其他企业与上市公司及其下属企业不构成实质性同业竞争；</p> <p>5. 上述承诺于本公司对上市公司拥有控制权期间持续有效。如在此期间，因本人/本公司未履行上述承诺而给上市公司造成损失，本人/本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p>  |                  |    |                                  |
|  | 北京福石管理咨询合伙企业（有限合伙）、杭州福石资产管理有 限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>一、关于保持上市公司独立性的承诺：</p> <p>1. 保证上市公司资产独立</p> <p>（1）保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。保证本公司及本公司控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。</p> <p>（2）保证不以上市公司的资产为本公司及本公司控制的其他企业的债务违规提供担保。</p> <p>2. 保证上市公司人员独立</p> <p>（1）保证上市公司的总经</p> | 2022 年 06 月 07 日 | 长期 | 截止报告期末，该承诺正在履行中，尚未发现违反上述承诺的情况发生。 |

|  |  |  |   |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|
|  |  |  | <p>理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在本公司及本公司控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司及本公司控制的其他企业中领薪。</p> <p>(2) 保证上市公司的财务人员独立，不在本公司及本公司控制的其他企业中兼职或领取报酬。</p> <p>(3) 保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本公司及本公司控制的其他企业之间完全独立。</p> <p>3、保证上市公司财务独立</p> <p>(1) 保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。</p> <p>(2) 保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和子公司的财务管理制度。</p> <p>(3) 保证上市公司独立在银行开户，不与本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户。</p> <p>(4) 保证上市公司能够作出独立的财务决策，本公司及本公司控制的其他企业不</p> |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|

|  |  |  |   |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|
|  |  |  | <p>通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用、调度。</p> <p>(5) 保证上市公司依法独立纳税。</p> <p>4、保证上市公司机构独立</p> <p>(1) 保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。</p> <p>(2) 保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>(3) 保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，与本公司及本公司控制的其他企业间不存在机构混同的情形。</p> <p>5、保证上市公司业务独立</p> <p>(1) 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。</p> <p>(2) 保证尽量减少本公司及本公司控制的其他企业与上市公司的关联交易，无法避免或有合理原因的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。</p> |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|

|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  | <p>6、保证上市公司在其他方面与本公司及本公司控制的其他企业保持独立。</p> <p>二、关于避免同业竞争的承诺</p> <p>1. 截至本承诺出具之日，本企业/本公司未以任何方式直接或间接从事（包括但不限于自行或与他人合资、合作、联合经营）与上市公司构成或可能构成竞争的业务；亦未对任何与上市公司存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制；</p> <p>2. 本次权益变动完成后，本企业/本公司将不直接或间接从事（包括但不限于自行或与他人合资、合作、联合经营）与上市公司业务构成或可能构成同业竞争的业务；</p> <p>3. 在本企业/本公司直接或间接与上市公司保持实质性股权关系期间，本企业/本公司保证不利用自身对上市公司的股权关系从事或参与从事有损上市公司及其中小股东利益的行为；</p> <p>4. 无论何种原因，如本企业/本公司（包括但不限于自</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|

|  |  |  |   |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|
|  |  |  | <p>行或与他人合资、合作、联合经营)获得可能与上市公司构成同业竞争的业务机会,本企业/本公司将尽最大努力,促使该等业务机会转移给上市公司。若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件,或因其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会,上市公司有权要求本企业/本公司采取法律、法规及中国证监会许可的其他方式加以解决;</p> <p>5. 本企业/本公司在持有上市公司股份期间,本承诺函持续有效。如在此期间出现因本企业/本公司违反上述承诺而导致上市公司利益受到损害的情况,本企业/本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p> <p>三、关于关联交易及规范措施的承诺</p> <p>1. 截至本承诺出具之日,本企业/本公司及本企业/本公司控制的其他企业与上市公司之间不存在应披露而未披露的关联交易;</p> <p>2. 本次权益变动完成后,本企业/本公司及本企业/本</p> |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|

|           |              |           |  |                  |     |                         |
|-----------|--------------|-----------|--|------------------|-----|-------------------------|
|           |              |           | <p>公司控制的其他企业将尽量避免与上市公司发生关联交易。对于确有必要且无法回避的关联交易，将按照公平、公正和公允的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序，保证交易价格的透明、公允、合理，在上市公司股东大会以及董事会对有关涉及本企业/本公司及本企业/本公司所控制的其他企业与上市公司的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务，并督促上市公司及时履行信息披露义务，切实保护上市公司及其中小股东利益；</p> <p>3、本企业/本公司在持有上市公司股份期间，本承诺持续有效。如在此期间出现因本企业/本公司违反上述承诺而导致上市公司利益受到损害的情况，本企业/本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p> |                  |     |                         |
| 资产重组时所作承诺 | 霖澍投资（上海）有限公司 | 业绩承诺及补偿安排 | 1. 净利润指标：承诺期（2013 年、2014 年、2015  | 2013 年 10 月 14 日 | 3 年 | 截止报告期末，霖澍投资持有的公司全部股份均向相 |

|  |  |  |   |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|
|  |  |  | <p>年)内,东汐广告扣除非经常性损益后的净利润应分别不低于2,605万元、2,878万元、3,189万元(以下简称“承诺净利润”);且每年净利润率不低于6%;非经常性损益根据《企业会计准则》的相关定义界定;净利润率=扣除非经常性损益后的净利润÷营业收入。</p> <p>2. 应收账款指标:(1) 应收账款周转率不低于3次/年;且(2) 截止每年7月末,上一年度末的应收账款回款率不低于90%;且(3) 每年坏账率不高于0.2%;且(4) 全部股份解锁前应收账款回收率达到95%;应收账款周转率=营业收入×2÷(年初应收账款余额+年末应收账款余额);坏账率=实际发生的坏账/当年应收账款发生额。</p> <p>3. 客户指标:<br/>(1) 2013年发生业务往来的客户数量不低于15家;2014年发生业务往来的客户数量不低于20家;2015年发生业务往来的客户数量不低于30家;且</p> |  |  | <p>关债权方以股抵债,公司已起诉霖灏投资要求其向公司偿还应注销的股份。相关股份后续将回购注销。</p> |
|--|--|--|---|--|--|--|

|  |        |           |  |                  |     |   |
|--|--------|-----------|--|------------------|-----|---|
|  |        |           | <p>(2) 承诺期第一大最终客户毛利润占总毛利润的比重分别不高于 50%、40%、30%；且 (3) 前三大最终客户毛利润占总毛利润的比重分别不高于 80%、70%、60%；且 (4) 直接客户贡献毛利润占总毛利润比重 2013 年及 2014 年不低于 20%，2015 年不低于 30% (毛利润指扣除流转税及营业成本的毛利润；最终客户是指最终服务接收方；直接客户是指直接与东汐广告签约的最终服务接收方)。</p> <p>4. 主营业务指标：承诺期内，东汐广告主营业务收入应全部来自于媒体投放、代理及相关业务，包括但不限于该业务的前后端，策划、顾问、制作等服务。</p> |                  |     |   |
|  | 王利峰；胡伟 | 业绩承诺及补偿安排 | <p>1. 净利润指标：承诺期 (2013 年、2014 年、2015 年) 内，美意互通公司扣除非经常性损益后的净利润应分别不低于 667 万元、745 万元、826 万元 (以下简称“承诺净利润”)，且每年净利润率不低于 25%；非经常</p>   | 2013 年 05 月 10 日 | 3 年 | 美意互通的净利润等指标均未实现，王利峰和胡伟需向公司履行补偿义务。截至目前，胡伟、王利峰持有公司股份已注销完毕，现金补偿尚未完成。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  | <p>性损益根据《企业会计准则》的相关定义界定；净利润率=扣除非经常性损益后的净利润÷营业收入。</p> <p>2. 应收账款指标：（1）应收账款周转率不低于 3 次/年，且（2）截至每年 7 月末，上一年度末的应收账款回款率不低于 90%，且（3）每年坏账率不高于 1%，且（4）全部股份解锁前应收账款回收率达到 95%；应收账款周转率=营业收入×2÷（年初应收账款余额+年末应收账款余额）；坏账率=实际发生的坏账/当年应收账款发生额。</p> <p>3. 客户指标：<br/>（1）2013 年发生业务往来的客户数量不低于 20 家，2014 年发生业务往来的客户数量不低于 25 家，2015 年发生业务往来的客户数量不低于 30 家；且<br/>（2）承诺期第一大最终客户毛利润占总毛利润的比重分别不高于 30%、30%、25%；且（3）承诺期前三大最终客户毛利润占总毛利润的比重分别不高于 70%、</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|

|  |              |                       |  |                  |     |                                  |
|--|--------------|-----------------------|--|------------------|-----|----------------------------------|
|  |              |                       | <p>65%、60%；且</p> <p>(4) 来源于直接客户贡献毛利润占总毛利润比重不低于 30% (毛利润指扣除流转税及营业成本的毛利润；最终客户是指最终服务接收方；直接客户是指直接与美意互通签约的最终服务接收方)。</p> <p>4. 主营业务指标：承诺期内，美意互通主营业务收入应全部来自网络营销。</p>  |                  |     |                                  |
|  | 霖澍投资（上海）有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>一、同业竞争：1) 本公司目前没有在中国境内外直接或间接从事任何在商业上对上市公司构成竞争的业务和活动，本公司目前不拥有与上市公司存在竞争关系的任何经济实体的权益，亦不会以上市公司或东汐广告以外的任何第三方的名义为上市公司或东汐广告介绍业务或代理客户。</p> <p>2) 在本公司作为上市公司的股东期间和之后的 36 个月内，本公司将不在中国境内外直接或间接从事任何在商业上对上市公司、东汐广告构成竞争的业务和活动，本公司不谋求拥有与上市公司、东汐广告</p> | 2013 年 10 月 14 日 | 3 年 | 截止报告期末，该承诺正在履行中，尚未发现违反上述承诺的情况发生。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  | <p>存在竞争关系的任何经济实体的权益。本公司从第三方获得的商业机会如与上市公司、东汐广告构成竞争或存在构成竞争的可能，则本公司将立即通知上市公司并将该商业机会让予上市公司。若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件，或因其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会，上市公司有权选择以书面确认的方式要求本公司放弃该等业务机会，或采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的其他方式加以解决。本公司愿意承担因违反上述承诺给上市公司造成的全部经济损失。</p> <p>二、关联交易：1) 本公司将按照公司法等法律法规、上市公司、东汐广告公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本公司的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2) 本公司将避免一切非法占用上市公司、东汐广告的资金、资产的行为，在任何情况下，不</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|

|  |        |                       |   |                  |     |                                  |
|--|--------|-----------------------|---|------------------|-----|----------------------------------|
|  |        |                       | <p>要求上市公司及东汐广告向本公司、本公司股东及本公司投资或控制的其他法人提供任何形式的担保。3) 本公司将尽可能地避免和减少与上市公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照上市公司公司章程、有关法律法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。4) 本公司对因其未履行本承诺函所作的承诺而给上市公司及东汐广告造成的一切直接损失承担赔偿责任。</p> |                  |     |                                  |
|  | 陈仲华；季俊 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>一、同业竞争：1) 本人目前经营的广告业务均是通过东汐广告（包括其子公司，下同）进行的，本人没有直接或间接通过其他经营主体或以自然人名义直接从事与上市公司及东汐广告现</p>  | 2013 年 10 月 14 日 | 3 年 | 截止报告期末，该承诺正在履行中，尚未发现违反上述承诺的情况发生。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  | <p>有业务相同或类似的业务，也没有在与上市公司及东汐广告存在相同或类似主营业务的任何经营实体中任职或担任任何形式的顾问，或有其它任何与上市公司及东汐广告存在同业竞争的情形。</p> <p>2) 在霖灏投资作为上市公司的股东期间和之后的 36 个月内，以及本人在东汐广告任职期间及从东汐广告离职后 36 个月内，本人将不在中国境内外直接或间接从事任何在商业上对上市公司及东汐广告构成竞争的业务和活动，且不谋求拥有与上市公司及东汐广告存在竞争关系的任何经济实体的权益；本人从第三方获得的商业机会如与上市公司或东汐广告构成竞争或存在构成竞争的可能，则本人将立即通知上市公司并将该商业机会让予上市公司，若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件，或因其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会，上市公司有权选择以书面确认的方式要求</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|

|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  | <p>本人放弃该等业务机会，或采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的其他方式加以解决；本人将不在同上市公司或东汐广告存在相同或者类似业务的任何经营实体中任职或者担任任何形式的顾问；亦不会以上市公司或东汐广告以外的任何第三方的名义为上市公司或东汐广告介绍业务或代理客户。本人愿意承担因违反上述承诺给上市公司造成的全部经济损失。二、关联交易：1) 本人将按照公司法等法律法规、上市公司、东汐广告公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本人及东汐广告的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务，在上市公司董事会涉及对本人及东汐广告的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2) 本人将避免一切非法占用上市公司、东汐广告的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司及东汐广告向本人及本人投</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|

|  |     |                       |  |                  |     |                                  |
|--|-----|-----------------------|--|------------------|-----|----------------------------------|
|  |     |                       | <p>资或控制的其他法人提供任何形式的担保。3) 本人将尽可能地避免和减少与上市公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照上市公司及东汐广告公司章程、有关法律法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。4) 本人对因其未履行本承诺函所作的承诺而给上市公司及东汐广告造成的一切直接损失承担赔偿责任。</p> |                  |     |                                  |
|  | 孙高发 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>一、同业竞争：1) 在本人持有上市公司股份期间和之后的 36 个月内，以及本人在波释广告任职期间及从波释广告离职后 36 个月内，本人不会以上市公司及波释广告的名义为汉戈广告、郡州广告和百仕成广告介绍业务；亦不以上市公司</p>  | 2013 年 10 月 14 日 | 3 年 | 截止报告期末，该承诺正在履行中，尚未发现违反上述承诺的情况发生。 |

|  |  |  |   |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|
|  |  |  | <p>或波释广告以外的任何第三方的名义为上市公司或波释广告介绍业务或代理客户。</p> <p>2) 在本人持有上市公司股份期间和之后的 36 个月内，以及本人在波释广告任职期间及从波释广告离职后 36 个月内，本人和本人控制的其他企业将不在中国境内外直接或间接从事任何在商业上对波释广告构成竞争的业务和活动，且不谋求拥有与波释广告存在竞争关系的任何经济实体的权益；本人和本人控制的其他企业从第三方获得的商业机会如与波释广告构成竞争或存在构成竞争的可能，则本人和本人控制的其他企业将立即通知上市公司并将该商业机会让予上市公司。若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件，或因其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会，上市公司有权选择以书面确认的方式要求本人和本人控制的其他企业放弃该等业务机会，或采取法律、法规及中国证券监督管</p> |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|

|  |  |  |   |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|
|  |  |  | <p>理委员会许可的其他方式加以解决。本人愿意承担因违反上述承诺给上市公司造成的全部经济损失。二、关联交易：1) 本人将按照公司法等法律法规、上市公司、波释广告公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>2) 本人将避免一切非法占用上市公司、波释广告的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司及波释广告向本人及本人投资或控制的其他法人提供任何形式的担保。</p> <p>3) 本人将尽可能地避免和减少与上市公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照上市公司公司章程、有关法律法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通</p> |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|

|                 |                                 |                       |  |                  |     |   |
|-----------------|---------------------------------|-----------------------|--|------------------|-----|---|
|                 |                                 |                       | 过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。4) 本人对因其未履行本承诺函所作的承诺而给上市公司及波释广告造成的一切直接损失承担赔偿责任。  |                  |     |   |
|                 | 霖澍投资（上海）有限公司                    | 股份限售承诺                | 1) 本公司本次认购的上市公司新增股份的限售期，即不得通过证券市场公开交易或协议方式转让的期限，为股份发行结束之日即本公司认购的上市公司股份完成登记之日起 36 个月内不转让；2) 上述限售期届满之时，若因东汐广告未能达成本公司与上市公司另行签署的《盈利预测补偿协议》项下约定的业绩目标而致本公司须向上市公司履行股份补偿义务且该等股份补偿义务尚未履行完毕的，限售期延长至股份补偿义务履行完毕之日。 | 2013 年 10 月 14 日 | 3 年 | 霖澍投资持有的公司全部股份均向相关债权人以股抵债，公司已起诉霖澍投资要求其向公司偿还应注销的股份。相关股份后续将回购注销。 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 刘伟                              | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 以书面形式向本公司出具了《避免同业竞争的承诺》。   | 2009 年 07 月 16 日 | 长期  | 截止报告期末，该承诺正在履行中，尚未发现违反上述承诺的情况发生。                              |
|                 | 北京福石管理咨询合伙企业（有限合伙）、杭州福石资产管理有限公司 | 股份限售承诺                | 一、自华谊嘉信本次发行定价基准日前六个月至本次发行完成后六个月内，本公司承诺将不减持   | 2022 年 05 月 23 日 | 长期  | 截止报告期末，该承诺正在履行中，尚未发现违反上述承诺的情况发生。                              |

|  |                                    |      |   |             |    |  |
|--|------------------------------------|------|---|-------------|----|--|
|  |                                    |      | <p>所持华谊嘉信的股票，亦不安排任何减持计划。</p> <p>二、如本公司违反上述承诺而发生减持情况，本公司承诺因减持所得全部收益归华谊嘉信所有，并依法承担由此产生的法律责任。</p>   |             |    |  |
|  | 陈永亮、袁斐、朱文杰、李振业、朱晨亚、黄宇军、陈树华、吴引引、司静波 | 其他承诺 | <p>1. 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>2. 承诺对个人的职务消费行为进行约束。</p> <p>3. 承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>4. 承诺董事会或其薪酬与考核委员会制订薪酬制度时，提议（如有权）并支持薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在董事会、股东大会投票（如有投票权）赞成薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案。</p> <p>5. 承诺如公司拟实施股权激励，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>违反上述承诺给公司或者股东造成损失的</p> | 2022年05月23日 | 长期 | 陈树华、吴引引、朱晨亚于2023年12月15日不再担任董事，相应承诺已履行完毕，其余人员承诺正在履行中。 |

|      |                  |           |   |                  |     |                                  |
|------|------------------|-----------|---|------------------|-----|----------------------------------|
|      |                  |           | 个体，将依法承担相应责任。   |                  |     |                                  |
|      | 陈永亮、杭州福石资产管理有限公司 | 其他承诺      | 1. 承诺不越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司利益。<br>2. 承诺切实履行公司制定的有关填补即期回报措施，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，将依法承担相应责任。   | 2022 年 05 月 23 日 | 长期  | 截止报告期末，该承诺正在履行中，尚未发现违反上述承诺的情况发生。 |
|      | 北京福石控股发股份有限公司    | 其他承诺      | 本公司不存在向发行对象作出保底保收益或变相保底保收益承诺的情形，也不存在直接或通过利益相关方向参与认购的投资者提供财务资助或补偿的情形。  | 2022 年 05 月 23 日 | 长期  | 截止报告期末，该承诺正在履行中，尚未发现违反上述承诺的情况发生。 |
| 其他承诺 | 杭州福石资产管理有限公司     | 业绩承诺及补偿安排 | 杭州福石资产管理有限公司 2021 年 11 月 15 日与公司签订了《重整投资协议》，杭州福石承诺华谊嘉信 2022 年、2023 年、2024 年三年扣除非经常性损益后的净利润合计不低于 3.6 亿元；若最终实现的 2022 年、2023 年、2024 年三年扣除非经常性损益后的净利润合计未达到该标准，未达到部分由乙方在 2024 年会计年度审计报告公布后的三个月内向华谊嘉信以现金方式予以补 | 2021 年 11 月 15 日 | 3 年 | 截止报告期末，该承诺正在履行中。                 |

|                                       |   |      |                                    |                  |     |                                  |
|---------------------------------------|---|------|------------------------------------|------------------|-----|----------------------------------|
|                                       |   |      | 足。                                 |                  |     |                                  |
|                                       | 杭州福石资产管理有限公司  | 其他承诺 | 杭州福石作为重整投资人获得的股份自获得之日起三十六个月内不进行转让。 | 2021 年 12 月 22 日 | 3 年 | 截止报告期末，该承诺正在履行中，尚未发现违反上述承诺的情况发生。 |
| 承诺是否按时履行                              | 否   |      |                                    |                  |     |                                  |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 1. 霖澍投资应补偿的股份现已被司法过户至东方证券名下，公司未对该股份解除限售，并正在通过诉讼方式追讨霖澍投资应补偿的股份用于回购注销。<br>2. 王利峰、胡伟应补偿公司现金部分始终未能支付，公司已对法院提出诉讼申请。2020 年 1 月，公司收到北京市石景山区人民法院（2019）京 0107 民初 3363 号《民事判决书》，判决胡伟补偿公司 300.74 万元及逾期利息，但因胡伟无可供执行财产，该部分补偿未能收到。公司于 2020 年 3 月收到北京市石景山区人民法院（2019）京 0107 民初 13619 号《民事判决书》，判决王利峰补偿公司 488.47 万元及逾期利息，但因王利峰无可供执行财产，目前仅执行 9 万元。 |      |                                    |                  |     |                                  |

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生

的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号—所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本报告期内，新设子公司深圳福石电子科技有限公司、香港福石新能源科技有限公司。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                        |                    |
|------------------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 立信中联会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 100                |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 2                  |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 舒宁、何晓霞             |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 2                  |

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况                                   | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展                                | 诉讼(仲裁)审理结果及影响                             | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期             | 披露索引  |
|--|----------|----------|---|---|--------------|------------------|---|
| 原告北京迪思公关顾问有限公司与被告紫梧桐(北京)资产管理有限公司双方于 2018 年签订 | 22.08    | 否        | 公司收到北京市朝阳区人民法院(2021)京0105民初13737号民事判决书。 | 被告于判决生效之日起七日内支付原告 220,882.8 元服务费及违约金(违约金以 | 尚未执行。        | 2022 年 04 月 28 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1</a> |

|   |       |   |   |   |      |                  |  |
|---|-------|---|---|---|------|------------------|--|
| 了《蛋壳公寓网络舆情监测 2018-2019 年度服务合同》，约定了双方的权利义务。迪思公关履行全部的义务并开具了发票交付被告，经多次催要，被告未予支付服务款项，故原告将被告诉至北京市朝阳区人民法院 |       |   |   | 220,882.8 元为基数，按每日万分之三的标准，自 2019 年 11 月 20 日起计算至实际付清之日止）。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 2,485.54 元，由被告负担（于本判决生效后七日内交纳）。公告费 560 元，由被告负担（原告已交纳，被告于本判决生效后七日内给付原告）。 |      |                  | 213174288&orgId=9900008389&announcementTime=2022-04-28，公告编号：2022-142   |
| 由于公司于 2019 年 3 月收到证监会行政处罚决定书，以下原告（证券投资者）赵莹莹、聂彪、付强、邵宇平认为由于公司信息披露违法违规造成投资损失，应由公司赔偿，将公司诉至北京市第三中级人民法院。  | 59.79 | 是 | 公司收到北京市第三中级人民法院（2021）京 03 民初 540 号民事判决书，驳回赵莹莹、邵宇平诉讼请求，（2021）京 03 民初 540 号之一民事判决书，同意聂彪、付强撤诉。 | 公司胜诉，无需向原告支付赔偿。   | 不涉及。 | 2023 年 11 月 03 日 | 巨潮资讯网：<br><a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1218245400&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-11-03">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1218245400&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-11-03</a> ，公告编号：2023-073 |
| 2018 年 5 月，原告北京华谊信邦   | 16.88 | 否 | 公司于 2021 年 12 月出售了华谊信   | 不涉及。  | 不涉及。 | 2020 年 11 月 03 日 | 巨潮资讯网：<br><a href="http://www">http://www</a>  |

|   |        |   |   |                |      |                  |  |
|---|--------|---|---|----------------|------|------------------|--|
| 整合营销顾问有限公司与被告北京翰观科技有限公司双方就《XX 路演活动服务协议》达成合意，根据协议约定，原告为被告提供路演活动执行服务，协议签订后原告履行约定义务并执行完成路演活动，并履行了相应的结算程序。但经原告方多次沟通，被告至今未支付项目的尾款。 |        |   | 邦全部股权，目前未收到该案件相关进展。                               |                |      |                  | .cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1208684032&orgId=9900008389&announcementTime=2020-11-03, 公告编号: 2020-246   |
| 由于华谊嘉信于 2019 年 3 月收到证监会行政处罚决定书，以下原告（证券投资者）韩玉萍、黄健昕、李爱琴、马宝红、孙桂华、吴舒炜、徐海燕、杨缙梅、张学爱认为由于公司虚假陈述造成投资损失，应由华谊嘉信赔偿。故原告向北京市第三中级人民法院提起诉讼。   | 399.98 | 是 | 公司收到北京市第三中级人民法院（2021）京 03 民初 540 号之一民事判决书，同意原告撤诉。 | 原告撤诉，公司无需支付赔偿。 | 不涉及。 | 2023 年 11 月 03 日 | 巨潮资讯网：<br><a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1218245400&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-11-03">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1218245400&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-11-03</a> , 公告编号: 2023-073 |
| 2019 年 3 月 13 日，被告华谊嘉信公告收到中国证监会《行政处罚决定书》  | 785.56 | 是 | 公司收到北京市第三中级人民法院（2021）京 03 民初 540 号之一民事判决书，同       | 原告撤诉，公司无需支付赔偿。 | 不涉及。 | 2023 年 11 月 03 日 | 巨潮资讯网：<br><a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?sto">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?sto</a>  |

|   |          |   |   |                            |      |             |  |
|---|----------|---|---|----------------------------|------|-------------|--|
| 【(2019)14号】，华谊嘉信因虚假陈述行为被中国证监会处以行政处罚。原告黄伸倩等 25 人认为华谊嘉信及相关责任人因虚假陈述行为被处罚，致使原告在股票投资中遭受经济损失，华谊嘉信应予以赔偿，故将华谊嘉信诉至北京市第三中级人民法院。                                 |          |   | 意原告撤诉。  |                            |      |             | ckCode=300071&announcementId=1218245400&orgId=9900008389&announcementTime=2023-11-03，公告编号：2023-073   |
| 2019年3月13日，华谊嘉信公告收到中国证监会《行政处罚决定书》【(2019)14号】，公司因虚假陈述行为被中国证监会处以行政处罚。原告穆怀民等 40 人认为，由于华谊嘉信的虚假陈述行为，致使原告遭受巨大的经济损失，华谊嘉信应对原告的损失依法承担赔偿责任，故将华谊嘉信诉至北京市第三中级人民法院。 | 2,244.6  | 是 | 公司收到北京市第三中级人民法院(2021)京03民初540号民事判决书，驳回原告诉讼请求，部分投资者不服该判决，向北京市高级人民法院提起上诉。 | 一审判决公司胜诉，无需向原告支付赔偿，二审尚未判决。 | 不涉及。 | 2023年11月01日 | 巨潮资讯网：<br><a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1218230500&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-11-01">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1218230500&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-11-01</a> ，公告编号：2023-070 |
| 2019年3月13日，华谊嘉信公告收到中国证监会《行政处  | 1,058.63 | 是 | 公司收到北京市第三中级人民法院(2021)京03民初540   | 一审判决公司胜诉，无需向原告支付赔偿，二审尚未判   | 不涉及。 | 2023年11月01日 | 巨潮资讯网：<br><a href="http://www.cninfo.com.cn/new/d">http://www.cninfo.com.cn/new/d</a>  |

|  |                 |          |   |                               |              |                    |  |
|--|-----------------|----------|---|-------------------------------|--------------|--------------------|--|
| <p>罚决定书》【(2019)14号】，华谊嘉信因虚假陈述行为被中国证监会处以行政处罚。原告李日炎等67人认为，华谊嘉信及相关责任人因虚假陈述行为被处罚，致使原告在股票投资中遭受经济损失，故公司应予以赔偿。故上述原告将被告华谊嘉信诉至北京市第三中级人民法院。</p>  |                 |          | <p>号民事判决书，驳回原告诉讼请求，部分投资者不服该判决，向北京市高级人民法院提起上诉。</p> | <p>决。</p>                     |              |                    | <p>disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1218230500&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-11-01, 公告编号: 2023-070</p>   |
| <p>原告迪思公关与被告东南(福建)汽车工业有限公司于2017年订立了《广告代理业务合同》，约定原告为被告“东南品牌全系(SUV、轿车、新能源车)2017-2018年度整合传播策略及创意代理广告业务”提供服务，并于2018年订立了《XX代言人社交媒体营销项目合同》、《2018年DX7车型活动项目服务委托合约书》等合同。截至2019年3月底，原告全</p> | <p>1,719.13</p> | <p>否</p> | <p>公司收到福建省高级人民法院(2023)闽民申2361号《民事裁定书》。</p>        | <p>驳回东南(福建)汽车工业有限公司的再审申请。</p> | <p>执行完毕。</p> | <p>2023年10月30日</p> | <p>巨潮资讯网：<br/><a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1218197597&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-10-30">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1218197597&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-10-30</a> 公告编号: 2023-069</p> |

|   |          |   |  |   |  |                  |   |
|---|----------|---|--|---|--|------------------|---|
| 面履行了合同义务，被告未按合同约定支付服务费，故原告向福州市中级人民法院提起诉讼。   |          |   |  |   |  |                  |   |
| 原告上海迪思市场策划咨询有限公司与被告天津天汽集团有限公司于 2019 年 4 月 11 日签订了《主服务采购协议》和《服务订单》，上海迪思接受天汽集团委托为其提供“2019 上海车展公关服务”。上海迪思按照合同约定提供了服务，天汽集团一直拖欠支付尾款。上海迪思向上海市黄浦区人民法院提起诉讼。 | 62.93    | 否 | <p>本案于 2020 年 5 月 20 日开庭审理，并于 2020 年 6 月 2 日收到上海市黄浦区人民法院下发的《民事判决书》【(2019)沪 0101 民初 27116 号】。天汽集团不服判决，向上海市第二中级人民法院提起上诉。目前已撤诉。</p> | <p>上海市黄浦区人民法院判决如下：<br/>（1）被告支付原告服务费 629,334 元；<br/>（2）被告支付原告自 2019 年 8 月 20 日起至实际付款日止的利息。截至本公告披露日，判决书正在履行中。</p>         | 正在执行中。   | 2020 年 07 月 09 日 | <p>巨潮资讯网：<br/><a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1208018566&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2020-07-09">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1208018566&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2020-07-09</a>，公告编号：2020-169</p> |
| 原告北京迪思公关顾问有限公司于 2017 年 9 月与被告长沙君马汽车销售有限公司签订《2017-2018 年君马汽车公关代理项目服务合同》，合同约定原告接受被告委托，负责君马汽车品牌以及新车型的公关代理、EPR 代理等工作。                                   | 1,755.44 | 否 | <p>本案于 2020 年 1 月 7 日开庭。公司收到重庆市江北区人民法院下发的《民事调解书》【(2019)渝 0105 民初 20983 号】。</p>   | <p>双方达成调解协议如下：（1）君马汽车从 2020 年 7 月起每月月底支付迪思公关服务费 140 万元，共计 1,400 万元；（2）若君马汽车未按前述约定履行付款，迪思公关可按照 1,755.44 万元的金额申请强制执行。</p> | 迪思公关对长沙君马的债权通过债转股获得众泰汽车 1,081,935 股股票，案件已执行完毕。 | 2023 年 03 月 17 日 | <p>巨潮资讯网：<br/><a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1216145132&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-03-17">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1216145132&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-03-17</a>，公告编号：2023-010</p> |

|  |        |   |   |  |  |                  |  |
|--|--------|---|---|--|--|------------------|--|
| 原告按照被告的要求，积极履行合同义务，为被告提供公关服务，但被告拖欠公关服务费共计 17,262,429.50 元。   |        |   |   |  |  |                  |  |
| 2018 年 4 月、5 月，原告北京东贝展览展示有限公司与公司分别签订了三笔项目采购合同，由于公司未能足额履行全部支付义务，原告依法将公司诉至北京市石景山区人民法院。在答辩期间，被告对管辖权提出异议。  | 67.11  | 否 | 公司于 2019 年 11 月 28 日收到北京市朝阳区人民法院下发的《民事调解书》【(2019)京 0105 民初 78151.7814 5.78147 号】。 | 双方当事人自愿达成如下协议：公司需及时履行上述三份《民事调解书》约定的支付金额共计 504,773.6 元，逾期原告有权按照 63.10 万元申请法院强制执行。   | 公司于 2021 年完成破产重整，东贝公司未在重整中申报债权，因此尚未执行。 | 2020 年 06 月 03 日 | 巨潮资讯网：<br><a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1207893327&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2020-06-03">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1207893327&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2020-06-03</a> ，公告编号：2020-125 |
| 2017 年 9 月 1 日，申请人司北京迪思公关顾问有限公司与被申请人重庆宝力优特科技有限公司签署了两份《公关广告服务合同》，合同服务费总额为人民币 620 万元。迪思公关按合同约定提供了相关服务，宝力优特一直未按时付款。经多次沟通，宝力优特至今拖欠合同款 397 万元。因此，迪思公关向北京市仲裁 | 428.67 | 否 | 公司收到北京市仲裁委员会作出的(2020)京仲裁字第 2310 号《裁决书》，该裁决书已生效。                                   | 裁决如下：<br>(一)被申请人向申请人支付服务费 3,900,000 元；(二)被申请人向申请人支付违约金 328,882.19 元；(三)本案仲裁费 57,823.07 元(已由申请人全额预交)，由被申请人承担，被申请人直接向申请人支付申请人代其垫付的仲裁费 57,823.07 元。上述裁决被申请人应向申请人支付的款项，被申请 | 已申请强制执行。                               | 2022 年 08 月 30 日 | 巨潮资讯网：<br><a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1214443993&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2022-08-30">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1214443993&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2022-08-30</a> ，公告编号：2022-215 |

|   |       |   |   |   |          |                  |  |
|---|-------|---|---|---|----------|------------------|--|
| 委员会提起仲裁申请。  |       |   |   | 人应自本裁决书送达之日起十五日内支付完毕；逾期支付的，应依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条的规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。本裁决为终局裁决，自作出之日起生效。 |          |                  |  |
| 原告北京迪思公关顾问有限公司与被告深圳市映趣科技有限公司 2013 年 12 月 27 日，订立了《inWatchZ 上市发布会项目执行合同》，约定原告于 2014 年 1 月 13 日为被告提供“inWatchZ 上市发布会”活动，被告在原告提供发布会活动后 1 个月内按照实际结算情况支付费用（报酬）。2014 年 1 月 13 日，原告依约于中国大饭店召开了发布会。经双方确认，本次发布会活动结束后，被告应向原告支付费用 335,483 元，但是截 | 39.92 | 否 | 公司收到北京市朝阳区人民法院（2017）京 0105 民初 67510 号《民事判决书》。 | 迪思胜诉。   | 已申请强制执行。 | 2020 年 08 月 28 日 | 巨潮资讯网：<br><a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1208278340&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2020-08-28">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1208278340&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2020-08-28</a> ，公告编号：2020-181 |

|   |       |   |   |  |                  |                         |   |
|---|-------|---|---|--|------------------|-------------------------|---|
| <p>至目前，虽经原告多次催收，被告仍然未支付任何费用。原告诉至北京市朝阳区人民法院，请求法院判决被告向原告支付费用 335,483 元及逾期支付违约金 63,742 元（违约金计算自 2014 年 3 月 1 日起至 2016 年 10 月 31 日止），合计 399,225 元，实际支付违约金计算至被告履行全部义务时止。</p> |       |   |   |  |                  |                         |   |
| <p>由于北京华氏行商贸有限公司未依约向北京唯盾律师事务所支付律师费，唯盾将华氏行诉至北京仲裁委员会。</p>   | 18.07 | 否 | <p>公司收到北京市仲裁委员会下发的《裁决书》【(2020)京仲裁字 1888 号】。</p> | <p>北京市仲裁委员会裁决华氏行向唯盾支付律师代理费 120,000 元，并以 120,000 为基数，按 0.05%/日的标准计算，自 2018 年 7 月 30 日至实际付清之日止的违约金，暂计至 2020 年 7 月 27 日为 43,740 元。仲裁费 17,000 元由华氏行承担。以上各项款项，华氏行应于裁决书送达 10 日内支付完毕，逾期支付的，依法迟延履行期间的债务利</p> | <p>裁决书正待履行中。</p> | <p>2020 年 09 月 21 日</p> | <p>巨潮资讯网：<br/><a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1208464373&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2020-09-21">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1208464373&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2020-09-21</a>，公告编号：2020-210</p> |

|  |       |   |  |  |   |                  |   |
|--|-------|---|--|--|---|------------------|---|
| <p>广州宏祺广告有限公司就与公司子公司北京华谊信邦整合营销顾问有限公司合同纠纷一案，将华谊信邦起诉至北京市朝阳区人民法院。本案现已审理终结。本案已于 2021 年 2 月 23 日达成调解。</p> | 134.5 | 否 | <p>公司收到北京市朝阳区人民法院（2021）京 0105 民初 17393 号《民事调解书》。</p> | <p>息。<br/>华谊信邦于 2021 年 6 月 30 日前支付广州宏祺项目费用 120 万元；如华谊信邦未能依约支付，则应付项目费用恢复为 130 万元，广州宏祺有权就未付款项向北京市朝阳区人民法院申请强制执行，华谊信邦另需支付广州宏祺利息（以 130 万元为基数，自 2020 年 10 月 8 日起至付清之日止，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率标准计算）。案件受理费、保全费由华谊信邦承担。</p> | <p>公司于 2021 年 12 月出售了华谊信邦全部股权，目前未收到该案件相关进展。</p> | 2021 年 04 月 23 日 | <p>巨潮资讯网：<br/><a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1209792823&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2021-04-23">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1209792823&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2021-04-23</a>，公告编号：2021-131</p> |
| <p>北京华谊伽信整合营销顾问有限公司就与辉煌（北京）国际仓储物流有限公司合同纠纷一案，不服一审判决，将辉煌物流诉至北京市第三中级人民法院。本案于 2021 年 2 月 26 日作出终审判决。</p> | 49.6  | 否 | <p>公司收到北京市第三中级人民法院（2021）京 03 民终 3429 号《民事判决书》。</p>   | <p>华谊伽信于判决生效之日起十日内给付辉煌公司 496,000 元；驳回辉煌物流的其他诉讼请求。如果未按判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。</p>   | <p>公司于 2021 年 12 月出售了华谊伽信全部股权，目前未收到该案件相关进展。</p> | 2021 年 04 月 23 日 | <p>巨潮资讯网：<br/><a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1209792823&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2021-04-23">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1209792823&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2021-04-23</a>，公告编号：2021-131</p> |

|   |        |   |  |   |      |             |   |
|---|--------|---|--|---|------|-------------|---|
| <p>2019年3月13日，华谊嘉信公告收到中国证监会《行政处罚决定书》【(2019)14号】，华谊嘉信因虚假陈述行为被中国证监会处以行政处罚。原告张军哲等17人认为，华谊嘉信及相关责任人因虚假陈述行为被处罚，致使原告在股票投资中遭受经济损失，故公司应予以赔偿。故上述原告将被告华谊嘉信诉至北京市第三中级人民法院。本案尚未开庭</p> | 891.97 | 是 | <p>公司收到北京市第三中级人民法院(2021)京03民初471号《民事裁定书》，允许原告撤诉；北京金融法院(2021)京74民初343/1114/1117号民事判决书，驳回原告诉讼请求。部分投资者不服该判决，向北京市高级人民法院提起上诉。</p> | <p>一审判决公司胜诉，无需向原告支付赔偿。北京市高级人民法院(2023)京民终371号民事判决书驳回薛岩峰上诉，(2023)京民终157号民事判决书驳回黄慧丽上诉。(2023)京民终746号民事裁定书准许黄晓靖、周元萍撤回上诉。</p> | 不涉及  | 2024年04月22日 |   |
| <p>2019年3月13日，华谊嘉信公告收到中国证监会《行政处罚决定书》【(2019)14号】，华谊嘉信因虚假陈述行为被中国证监会处以行政处罚。原告何锦洪等7人认为，华谊嘉信及相关责任人因虚假陈述行为被处罚，致使原告在股票投资中遭受经济损失，故公司应予以赔偿。故上述原告将被告华谊嘉信诉</p>                     | 96.98  | 是 | <p>公司收到北京市第三中级人民法院(2021)京03民初540号民事判决书，驳回原告诉讼请求。</p>   | <p>公司胜诉，无需向原告支付赔偿。</p>  | 不涉及。 | 2023年11月01日 | <p>巨潮资讯网：<br/><a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1218230500&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-11-01">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1218230500&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-11-01</a>，公告编号：2023-070</p> |

|  |          |   |   |   |                            |             |  |
|--|----------|---|---|---|----------------------------|-------------|--|
| 至北京市第三中级人民法院。  |          |   |   |   |                            |             |  |
| 2019年3月13日，华谊嘉信公告收到中国证监会《行政处罚决定书》【(2019)14号】，华谊嘉信因虚假陈述行为被中国证监会处以行政处罚。原告毛娟等36人认为，华谊嘉信及相关责任人因虚假陈述行为被处罚，致使原告在股票投资中遭受经济损失，故公司应予以赔偿。故上述原告将被告华谊嘉信诉至北京金融法院。 | 466.54   | 是 | 收到北京金融法院(2021)京74民初269/1244/344号《民事判决书》。部分投资者不服本判决，向北京市高级人民法院申请再审。北京市高级人民法院依法受理此案。                              | 一审已判决案件均驳回原告的全部诉讼请求。再审尚未判决。                     | 不涉及。                       | 2023年05月24日 | 巨潮资讯网：<br><a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1216895888&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-05-24">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1216895888&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-05-24</a> ，公告编号：2023-039 |
| 因被告杜广瑞个人学习深造支付学费困难，向公司申请借款人民币62万元整，公司已于2016年3月21日向被告指定账户汇入该笔借款。双方约定被告因最晚于2018年10月31日前偿还该笔借款，被告逾期未还。因此，公司于2021年7月21日向北京市朝阳区人民法院提起诉讼。                  | 62       | 否 | 公司收到北京市朝阳区人民法院(2021)京0105民初81482号民事判决书，判决公司胜诉，杜广瑞不服本判决，向北京市第三中级人民法院提起上诉。公司收到北京市第三中级人民法院(2023)京03民终8496号《民事判决书》。 | 判决杜广瑞于判决生效之日起七日内向公司偿还借款本金62万元，一审、二审案件受理费由杜广瑞负担。 | 公司已申请强制执行，已执行到金额9,909.05元。 | 2023年09月05日 | 巨潮资讯网：<br><a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1217781957&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-09-05">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1217781957&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-09-05</a> ，公告编号：2023-061 |
| 2019年3月  | 2,725.23 | 是 | 公司收到北   | 已一审判决   | 不涉及。                       | 2023年05     | 巨潮资讯   |

|  |                 |          |   |                                  |             |                         |   |
|--|-----------------|----------|---|----------------------------------|-------------|-------------------------|---|
| <p>13 日，华谊嘉信公告收到中国证监会《行政处罚决定书》【(2019)14 号】，华谊嘉信因虚假陈述行为被中国证监会处以行政处罚。原告赵佳等 107 人认为，华谊嘉信及相关责任人因虚假陈述行为被处罚，致使原告在股票投资中遭受经济损失，故公司应予以赔偿。故上述原告将被告华谊嘉信诉至北京金融法院。</p>            |                 |          | <p>京金融法院(2021)京74 民初269/1244/344 号《民事判决书》。张枝花等十二名投资者不服北京金融法院的判决，向北京市高级人民法院申请再审。北京市高级人民法院受理了张枝花等十二名投资者的再审申请。</p> | <p>的案件均驳回原告的全部诉讼请求，再审案件尚未判决。</p> |             | <p>月 24 日</p>           | <p>网：<br/><a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1216895888&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-05-24">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1216895888&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-05-24</a>，公告编号：2023-039</p>     |
| <p>原告华谊嘉信与被告霖灏投资于 2013 年 5 月签署了发行股份购买资产的协议及盈利补偿协议，原告向被告以非公开发行股份和支付现金相结合的方式购买被告持有上海东汐广告传播有限公司(以下简称“东汐广告”)49%股权，并约定霖灏投资补偿义务的实现方式、条件和计算方法等。同年 9 月，原告完成了发行股份及支付现金事宜，</p> | <p>3,491.55</p> | <p>否</p> | <p>案件审理过程中，被告霖灏投资提出管辖权异议。经公司与法院沟通，为避免因管辖权异议导致诉讼周期延长及诉讼成本增加，公司决定撤诉后重新起诉。</p>                                     | <p>不涉及。</p>                      | <p>不涉及。</p> | <p>2023 年 09 月 01 日</p> | <p>巨潮资讯网：<br/><a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1217756690&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-09-01">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1217756690&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-09-01</a>，公告编号：2023-060</p> |

|   |       |   |   |   |        |                  |   |
|---|-------|---|---|---|--------|------------------|---|
| <p>东汐广告工商变更完成。同年 10 月，原告与霖灏投资签署了发行股份购买资产的补充协议，双方同意延长限信期并在限信期内禁止被告将限售股权设定质押。后因霖灏投资未能实现业绩承诺，且霖灏投资违反发行股份购买资产的补充协议中关于限售期内禁止质押限售股权的约定，导致公司合法权益受到损害，故向北京市朝阳区人民法院提起诉讼。</p> |       |   |   |   |        |                  |   |
| <p>原告迪思公关与被告苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心、苏宁易购集团股份有限公司分别于 2020 年和 2021 年签订《XX 公关服务合同》，约定原告为其提供合同约定的公关服务以提升被告行业影响力和用户满意度，被告根据原告定期汇报的服务项目及内容，按期确认服务费用并向原告支</p>                   | 48.42 | 否 | <p>公司收到江苏省南京市中级人民法院（2022）苏 01 民初 1050 号《民事调解书》。</p> | <p>（1）各方当事人确认截至 2023 年 11 月 21 日，苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心、苏宁易购集团股份有限公司应向北京迪思公关顾问有限公司支付 338,940 元服务费，此款由苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心、苏宁易购集团股份有限公司分 7 期支付，分别于 2024 年 4 月 30</p> | 正在执行中。 | 2023 年 12 月 04 日 | <p>巨潮资讯网：<br/><a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1218507505&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-12-04">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1218507505&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-12-04</a>，公告编号：2023-081</p> |

|  |        |   |  |  |        |                  |  |
|--|--------|---|--|--|--------|------------------|--|
| 付合同款项。截至目前，被告拖欠原告合同款共计 484,200 元，原告多次催促被告未果，无奈诉至法院。  |        |   |  | <p>日前支付 50,000 元，于 2024 年 5 月 31 日前支付 50,000 元，于 2024 年 6 月 30 日前支付 50,000 元，于 2024 年 7 月 31 日前支付 50,000 元，于 2024 年 8 月 31 日前支付 50,000 元，于 2024 年 9 月 30 日前支付 50,000 元，剩余 38,940 元于 2024 年 10 月 31 日前付清；</p> <p>(2) 各方当事人确认就本案所涉纠纷一次性解决，再无其他争议；</p> <p>(3) 案件受理费 6,384 元，减半收取 3,192 元，由北京迪思公关顾问有限公司负担。</p> |        |                  |  |
| 原告迪思公关就与被告苏宁电器集团有限公司签订《XX 公关服务合同》、《补充协议》和《内容服务合同》，约定原告为被告的品牌传播提供营销服务，被告根据原告的服务项目及内容，按期确认服务费用并向原告 | 154.64 | 否 | 公司收到江苏省南京市中级人民法院（2022）苏 01 民初 1051 号《民事判决书》。 | 被告苏宁电器于本判决生效之日起六十日内支付原告迪思公关服务费 1,527,865 元及逾期付款违约金（以 1,527,865 元为基数，自 2022 年 3 月 23 日起至实际支付之日止，按同期全国银行间同业拆借中心公布  | 正在执行中。 | 2024 年 02 月 05 日 | 巨潮资讯网：<br><a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1219095376&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2024-02-05">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1219095376&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2024-02-05</a> ，公告编号：2024-009 |

|  |        |   |   |   |       |                  |  |
|--|--------|---|---|---|-------|------------------|--|
| 支付合同款项。截至目前，被告拖欠原告合同款为 1,527,865 元，原告多次催促被告未果，无奈诉至法院。  |        |   |   | 的贷款市场报价利率标准计算)。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十四条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 18,551 元，由被告苏宁电器负担。 |       |                  |  |
| 原告迪思公关与被告苏宁体育文化传媒(北京)有限公司分别于 2020 年签订《XX 公关服务合同》，2021 年签订《品牌公关服务合同》，约定原告为其提供合同约定的公关服务以提升被告行业影响力和用户满意度，被告根据原告定期汇报的服务项目及内容，按期确认服务费用并向原告支付合同款项。截至起诉前，被告共拖欠原告合同款为 162,200 元，原告多次催促被告未果，无奈诉至法院。 | 16.22  | 否 | 公司收到北京市朝阳区人民法院(2022)京 0105 民初 52648 号《民事判决书》。 | 被告苏宁体育给付原告迪思公关合同款 132,400 元及相应利息。   | 终结执行。 | 2023 年 04 月 27 日 | 巨潮资讯网：<br><a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1216625721&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-04-27">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1216625721&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-04-27</a> ，公告编号：2023-032 |
| 2019 年 3 月   | 145.29 | 否 | 公司收到北   | 原告撤诉，   | 不涉及。  | 2023 年 05        | 巨潮资讯   |

|  |              |          |  |  |              |                         |   |
|--|--------------|----------|--|--|--------------|-------------------------|---|
| <p>13 日，华谊嘉信（公司更名前名称，下同）公告收到中国证监会《行政处罚决定书》【(2019)14 号】，华谊嘉信因虚假陈述行为被中国证监会处以行政处罚。原告孙冰等 19 人认为，华谊嘉信及相关责任人因虚假陈述行为被处罚，致使原告在股票投资中遭受经济损失，故公司应予以赔偿。故上述原告将被告华谊嘉信诉至法院。</p> |              |          | <p>京金融法院（2022）京 74 民初 297/728 号系列《民事判决书》，准许原告撤诉。</p> | <p>公司无需支付赔偿。</p>   |              | <p>月 24 日</p>           | <p>网：<br/><a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1216895888&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-05-24">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1216895888&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-05-24</a>，公告编号：2023-039</p>     |
| <p>原告网娱互动科技（北京）股份有限公司与被告迪思公关于 2021 年签订了 3 份《XX 项目合同》，约定由原告为迪思公关提供服务，原告提供服务后，被告未按约付款。又因为天津迪思为迪思公关的一人股东，原告对迪思公关及天津迪思提起诉讼</p>                                       | <p>89.98</p> | <p>否</p> | <p>公司收到北京市朝阳区人民法院（2022）京 0105 民初 73265 号《民事调解书》。</p> | <p>一、被告迪思公关顾问有限公司支付原告合同款 812,204.5 元[于 2022 年 9 月 22 日前支付 315,800.5 元;于 2022 年 10 月 1 日前支付 317,809.2 元;于 2022 年 10 月 31 日前 178,594.8 元]<br/>二、被告迪思公关如未按上述约定付款时间履行付款义务，原告将一并执行全部未付款项;</p> | <p>执行完毕。</p> | <p>2023 年 04 月 27 日</p> | <p>巨潮资讯网：<br/><a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1216625712&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-04-27">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1216625712&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-04-27</a>，公告编号：2023-031</p> |

|   |           |   |       |   |      |                  |  |
|---|-----------|---|-------|---|------|------------------|--|
|   |           |   |       | 三、原告与被告就本案纠纷一次性解决完毕，别无其他纠纷。<br>案件受理费 5,892 元，由原告负担。 |      |                  |  |
| 2016 年 5 月，原告与被告一北京快友世纪科技股份有限公司；被告二林森；被告三张亚宁签订《北京快友世纪科技股份有限公司增资合同》（以下简称“《增资合同》”），《增资合同》约定公司向被告北京快友世纪科技股份有限公司（以下简称“北京快友”）增资 1 亿元，增资完成后公司持有被告北京快友 10% 的股份；三被告承诺经营业绩指标及在期限内完成北京快友 IPO 上市；如未达成上述业绩指标及上市承诺，三被告承诺回购公司持有的北京快友股权并支付增资投资利息。2019 年 11 月，公司与三被告达成《北京快友 | 17,050.75 | 否 | 尚未判决。 | 尚未判决。   | 不涉及。 | 2023 年 07 月 19 日 | 巨潮资讯网：<br><a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1217333407&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-07-19">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1217333407&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-07-19</a> ，公告编号：2023-049 |

|  |         |   |   |   |                                 |             |   |
|--|---------|---|---|---|---------------------------------|-------------|---|
| <p>世纪科技股份有限公司关于股权转让、对赌、赎回/回购之股东协议》(以下简称“《回购协议》”),北京快友以1,000万元回购62.5万股。公司依据《增资合同》及《回购协议》全部履行完成了相关义务。三被告由于未能完成业绩承诺及上市申报承诺触发了业绩补偿及股权回购义务,且超期未能履行。经多次沟通无果,为保证公司合法权益,依法向法院提起诉讼。</p> |         |   |   |   |                                 |             |   |
| <p>2022年1月至2022年10月间,原告上海迪思市场策划咨询有限公司与被告江铃福特汽车科技(上海)有限公司就多个传播项目签订了《服务合同》。合同签署后,原告按约向被告提供了合同项下服务,在服务完毕后通知被告进行验收并提供了项目验收报</p>  | 3,852.3 | 否 | <p>公司收到上海市浦东新区人民法院(2023)沪0115民初58359号之二、(2023)沪0115民初58359号之三、(2023)沪0115民初58364号之二、(2023)沪0115民初58365号之二、(2023)沪0115民初58365号之三《民事裁</p> | <p>法院准许上海迪思撤诉和解除保全;该批次案件部分诉讼费人民币57,524.63元、保全费人民币21,547元,由上海迪思负担。</p> | <p>江铃福特汽车科技(上海)有限公司已支付全部款项。</p> | 2023年12月25日 | <p>巨潮资讯网:<br/><a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1218715982&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-12-25">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1218715982&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-12-25</a>,公告编号:2023-094</p> |

|   |   |   |   |  |      |             |   |
|---|---|---|---|--|------|-------------|---|
| <p>告。原告已就验收通过的项目向被告提供了发票。被告收到发票后并未按约向原告付款，且对剩余项目拖延不予配合验收，经原告多次催讨，被告至今仍未支付。因被告拒不付款且不配合验收，部分发票原告暂未向被告开具。被告拒不配合验收且不支付服务费的行为违反了《服务合同》约定，故原告根据双方所签署的服务合同以及相关法律法规的规定，分别向浦东法院及上海国际仲裁中心提起诉讼及仲裁。</p> |   |   | <p>定书》，<br/>(2023)沪0115民初58362号、<br/>(2023)沪0115民初58363号<br/>《民事调解书》。</p> |  |      |             |   |
| <p>原告福石控股为被告北京快友世纪科技股份有限公司股东，享有公司法 34 条规定的股东知情权。2019 年以来，被告未向原告提供审计报告，也拒绝了原告于 2023 年 1 月 30 日提出的查账申请，因此原告向北京市朝阳区</p>  | 0 | 否 | <p>公司收到了北京市朝阳区人民法院(2023)京0105民初41542号《民事判决书》。</p>                         | <p>一、被告于判决生效之日起十日内置备自2010年9月20日起至本判决生效之日止的财务会计报告供原告查阅；二、原告查阅被告提供的上述材料时，在原告在场的情况下，可以由原告委托的律师和会计师辅助进行。案件</p> | 不涉及。 | 2023年08月29日 | <p>巨潮资讯网：<br/><a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1217692370&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-08-30">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1217692370&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-08-30</a>，公告编号：2023-059</p> |

|  |        |   |  |           |      |                  |   |
|--|--------|---|--|-----------|------|------------------|---|
| <p>人民法院提起诉讼。</p>   |        |   |  | 受理费由被告负担。 |      |                  |   |
| <p>原告北京快友世纪科技股份有限公司与被告福石控股于 2018 年 3 月 20 日签署《借款合同》，后双方另行签署《延期借款合同补充协议》，因被告未能如约按照前述协议约定时间还款，原告向北京市朝阳区人民法院提起诉讼。</p> | 3      | 否 | <p>原告诉讼请求如下：<br/>一、确认原告与被告 2018 年 3 月 20 日签署的《借款合同》第七条第 4 款(1)约定有效。<br/>二、判令被告立即向原告支付逾期还款滞纳金 3 万元；<br/>三、判令被告按照《借款合同》第七条第 4 款(1)约定承担未按时还款的违约责任，即被告丧失双方于 2016 年 5 月签署的《北京快友世纪科技股份有限公司增资合同》《北京快友世纪科技股份有限公司增资合同之跟投合同》中约定的除公司法规定的股东权利之外的一切权利；<br/>四、判令被告承担本案全部诉讼费用和相关维权费用。</p> | 尚未判决。     | 不涉及。 | 2023 年 08 月 29 日 | <p>巨潮资讯网：<br/><a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1217692370&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-08-30">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1217692370&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-08-30</a>，公告编号：2023-059</p> |
| <p>原告东方证券股份有限公司以公司未对其从案外人霖澹投资处通过以股抵债获得的 30,862,955 股福石控股限售股票办</p>  | 337.44 | 否 | 尚未开庭。  | 尚未判决。     | 不涉及。 | 2024 年 04 月 22 日 |   |

|  |       |   |  |                                     |       |                  |  |
|--|-------|---|--|-------------------------------------|-------|------------------|--|
| 理解除限售手续为由，将公司及公司第四届董事会成员诉至上海市黄浦区人民法院。                    |       |   |  |                                     |       |                  |  |
| 原告迪思公关因被告江苏苏宁物流有限公司（以下简称“苏宁物流”）拖欠合同款，将苏宁物流诉至南京市雨花台区人民法院。 | 2.68  | 否 | 原告诉讼请求如下：<br>（1）被告支付合同款 26,310 元并支付违约金 492.75 元，共计 26,802.75 元。<br>（2）被告承担本案诉讼费。   | 尚未判决。                               | 不涉及。  | 2024 年 04 月 22 日 |  |
| 原告上海火了信息科技有限公司因迪思公关未及时支付合同款，将迪思公关诉至北京市朝阳区人民法院。           | 21.03 | 否 | 原告诉讼请求如下：<br>（1）判令被告向原告支付合同款 187,028 元；<br>（2）判令被告支付逾期利息 3,293.25 元（以 187,028 元为基数，自 2023 年 1 月 9 日起至实际清偿之日止，按中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心公布贷款市场报价利率计算，暂计至 2023 年 7 月 1 日为 3,293.25 元）；<br>（3）律师费由被告承担。 | 尚未判决。                               | 不涉及。  | 2024 年 04 月 22 日 |  |
| 原告王晓杰、李胜、任鹏程、周谭平因北京元量链科技有限公司                             | 15.46 | 是 | 公司收到上海市浦东新区人民法院 (2023)沪 0115 民初 57978/6647   | 元量链于本判决生效之在 15.4639 万元范围内对易慕公司在浦劳人仲 | 尚未执行。 | 2024 年 04 月 22 日 |  |

|  |       |   |   |   |      |             |  |
|--|-------|---|---|---|------|-------------|--|
| （以下简称“元量链”）为上海易慕网络科技有限公司工商登记股东，应根据公司法相关规定承担补充赔偿责任，将元量链诉至上海市浦东新区人民法院。 |       |   | 1/66472/66473号《民事判决书》。  | （2021）办字第7831/7835/7837/7838号调解书中不能清偿的债务向原告承担补充赔偿责任。案件受理费及公告费共5,323元由三被告共同负担。 |      |             |  |
| 原告重庆艾题科技有限公司因被告迪思公关拒不支付合同款项，将迪思公关诉至北京市朝阳区人民法院。                       | 91.21 | 否 | 原告诉讼请求如下：<br>（1）要求被告支付合同总金额人民币912,082.80元（大写：人民币玖拾壹万贰仟零捌拾贰元捌角）；<br>（2）本案诉讼费由被告承担。   | 尚未判决。   | 不涉及。 | 2024年04月22日 |  |
| 原告成都恒泓立金文化传播有限公司因被告迪思公关拒不支付合同款项，将迪思公关诉至北京市朝阳区人民法院。                   | 10.5  | 否 | 原告诉讼请求如下：<br>（1）请求人民法院判令被告向原告支付广告发布费105,000元。<br>（2）广告发布合同的利息损失，以广告发布费105,000元为基数，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率的标准，自2023年3月19日至实际付清之日止。<br>（3）诉讼费用以及诉讼产生的合 | 尚未判决。   | 不涉及。 | 2024年04月22日 |  |

|  |  |  |                        |  |  |  |  |
|--|--|--|------------------------|--|--|--|--|
|  |  |  | 理费用(包含差旅费、食宿费等)均由被告承担。 |  |  |  |  |
|--|--|--|------------------------|--|--|--|--|

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

| 名称/姓名 | 类型 | 原因                                   | 调查处罚类型          | 结论(如有)             | 披露日期        | 披露索引  |
|-------|----|--------------------------------------|-----------------|--------------------|-------------|---|
| 陈树华   | 董事 | 兴华所执业华鼎股份审计存在违法情形,陈树华作为直接负责的主管人员被处罚。 | 被中国证监会立案调查或行政处罚 | 对陈树华给予警告,并处以5万元罚款。 | 2023年05月22日 | <a href="http://www.csrc.gov.cn/zhejiang/c103950/c7409902/content.shtml">http://www.csrc.gov.cn/zhejiang/c103950/c7409902/content.shtml</a> |

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内控股股东、实际控制人诚信状况良好,不存在失信情况。

公司存在 4 起被列为失信被执行人的案件,案号分别为(2020)沪 0151 执 2782 号、(2020)沪 0151 执 3853 号、(2020)沪 0151 执 3854 号、(2021)沪 0106 执 3236 号,四起案件均为经济纠纷。其中,(2020)沪 0151 执 2782 号、(2020)沪 0151 执 3853 号、(2020)沪 0151 执 3854 号案件均因公司与上海远拓企业管理有限公司存在借贷纠纷且未能执行调解约定,公司分别于 2020 年 12 月 28 日、2021 年 3 月 31 日、2021 年 3 月 31 日被上海市崇明区人民法院列为失信被执行人。(2021)沪 0106 执 3236 号案件因上海尚全物流有限公司与上海波释广告有限公司存在纠纷且未能履行已生效判决,公司于 2021 年 2 月 24 日被上海市静安区人民法院列为被执行人。截至报告期末,四起案件均已在重整期间偿还完毕但未被中国执行信息公开网消除。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

| 关联方                 | 关联关系  | 形成原因     | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额(万元) | 本期新增金额(万元) | 本期收回金额(万元) | 利率     | 本期利息(万元) | 期末余额(万元) |
|---------------------|-------|----------|--------------|----------|------------|------------|--------|----------|----------|
| 北京新七天电子商务技术股份有限公司   | 联营企业  | 应收股利     | 否            | 217.49   | 0          | 217.49     | 0.00%  | 0        | 0        |
| 北京福石嘉谊文化传媒有限公司      | 控股子公司 | 经营资金支持   | 否            | 330.8    | 483        | 430.8      | 10.00% | 24.62    | 383      |
| 关联债权对公司经营成果及财务状况的影响 |       | 不构成重大影响。 |              |          |            |            |        |          |          |

应付关联方债务

| 关联方                 | 关联关系 | 形成原因     | 期初余额(万元) | 本期新增金额(万元) | 本期归还金额(万元) | 利率    | 本期利息(万元) | 期末余额(万元) |  |
|---------------------|------|----------|----------|------------|------------|-------|----------|----------|--|
| 杭州福石资产管理有限公司        | 控股股东 | 借款       | 100      | 0          | 100        | 0.00% | 0        | 0        |  |
| 关联债务对公司经营成果及财务状况的影响 |      | 不构成重大影响。 |          |            |            |       |          |          |  |

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

1. 2023年3月10日,公司召开第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于对控股子公司增资暨关联交易的议案》,将公司控股子公司北京福石嘉谊文化传媒有限公司注册资本由1,000万元增加至3,000万元,增资工商变更登记于2023年9月完成。详见公司披露于巨潮资讯网的《关于控股子公司完成工商变更登记暨关联交易进展的公告》(公告编号:2023-062)。

2. 公司 2023 年 4 月 26 日召开的第四届董事会第二十四次会议及 2023 年 5 月 25 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过了《关于追认财务资助的议案》，详见公司披露于巨潮资讯网的《关于追认向控股子公司提供财务资助的公告》（公告编号：2023-030）。

#### 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称                      | 临时公告披露日期         | 临时公告披露网站名称  |
|-----------------------------|------------------|---|
| 《关于控股子公司完成工商变更登记暨关联交易进展的公告》 | 2023 年 09 月 11 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1217823778&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-09-11">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1217823778&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-09-11</a> |
| 《关于追认向控股子公司提供财务资助的公告》       | 2023 年 04 月 27 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1216625723&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-04-27">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&amp;announcementId=1216625723&amp;orgId=9900008389&amp;announcementTime=2023-04-27</a> |

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

| 合同承租方          | 租赁类别   | 租赁地点  | 租赁用途 | 租赁期开始日     | 合同到期日      |
|----------------|--------|---|------|------------|------------|
| 北京迪思公关顾问有限公司   | 房屋及建筑物 | 深圳市罗湖区鹏兴花园 16 楼 403 房                       | 办公   | 2022/11/17 | 2025/11/16 |
| 北京迪思公关顾问有限公司   | 房屋及建筑物 | 汉阳区龙阳村人信大厦 9 号楼 12 层 4 号                    | 办公   | 2022/12/25 | 2024/12/24 |
| 北京顶点透视公关顾问有限公司 | 房屋及建筑物 | 北京市朝阳区高井文化产业园 8 号东亿国际传媒产业园区三期 A 座 4 层 402 室 | 办公   | 2023/7/30  | 2026/7/29  |
| 天津油思文化传媒有限公司   | 房屋及建筑物 | 天津生态城动漫中路 482 号创智大厦三层                       | 办公   | 2023/7/1   | 2026/6/30  |
| 杭州行棋公关策划有限公司   | 房屋及建筑物 | 江苏省苏州市元联金融中心 901-903 室                      | 办公   | 2022/5/16  | 2024/5/15  |
| 上海迪思市场策划咨询有限公司 | 房屋及建筑物 | 上海市黄浦区延安东路 618 号远洋商业大厦二期 20 楼 A、B2、C        | 办公   | 2020/6/1   | 2025/5/31  |

|                   |        |   |    |           |           |
|-------------------|--------|---|----|-----------|-----------|
| 上海行棋营销顾问有限公司      | 房屋及建筑物 | 上海市黄浦区延安东路 618 号远洋商业大厦二期 20 楼 B1、D          | 办公 | 2020/6/1  | 2025/5/31 |
| 北京福石控股发展股份有限公司    | 房屋及建筑物 | 东方广场东方经贸城西二办公楼 901                          | 办公 | 2022/2/10 | 2024/6/9  |
| 深圳福石电子科技有限公司      | 房屋及建筑物 | 深圳市南山区招商局前海经贸中心一期 B 座 1601                  | 办公 | 2023/2/1  | 2026/1/31 |
| 北京迪思公关顾问有限公司      | 房屋及建筑物 | 北京市朝阳区高井文化产业园 8 号东亿国际传媒产业园区二期 C7 号楼         | 办公 | 2023/6/30 | 2026/6/29 |
| 北京迪思品牌管理顾问有限公司    | 房屋及建筑物 | 北京市朝阳区高井文化产业园 8 号东亿国际传媒产业园区三期 A 座 7 层 703 室 | 办公 | 2023/6/30 | 2026/6/29 |
| 天津迪思文化传媒有限公司重庆分公司 | 房屋及建筑屋 | 重庆市江北区建新东路 88 号 1 单元 1801                   | 办公 | 2023/6/6  | 2024/6/5  |
| 杭州行棋公关策划有限公司      | 房屋及建筑物 | 浙江省杭州市上城区江锦路 159 号平安金融中心 B 座 8 楼 D19        | 办公 | 2024/2/1  | 2025/1/31 |
| 广州迪思嘉明文化传播有限公司    | 房屋及建筑物 | 广州市天河区花城大道 68 号环球都会广场 1207-1209 室           | 办公 | 2023/6/13 | 2026/6/12 |

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |                  |       |                  |                     |           |         |           |       |        |          |
|---------------------------|------------------|-------|------------------|---------------------|-----------|---------|-----------|-------|--------|----------|
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度  | 实际发生日期           | 实际担保金额              | 担保类型      | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期   | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 北京华谊葭信营销管理有限公司            | 2018 年 07 月 27 日 | 3,000 | 2018 年 07 月 27 日 | 3,000               | 连带责任保证、抵押 | 房产抵押    | 无         | 12 个月 | 否      | 否        |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1）       |                  |       | 0                | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） |           |         |           |       |        | 3,000    |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）      |                  |       | 3,000            | 报告期末实际对外担保余额合计（A4）  |           |         |           |       |        | 1,094.59 |
| 公司对子公司的担保情况               |                  |       |                  |                     |           |         |           |       |        |          |

| 担保对象名称  | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度  | 实际发生日期 | 实际担保金额                  | 担保类型   | 担保物(如有) | 反担保情况(如有) | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
|---|--------------|-------|--------|-------------------------|--------|---------|-----------|-----|--------|----------|
| 天津迪思文化传媒有限公司                                  | 2023年12月16日  | 2,000 |        | 0                       | 连带责任保证 | 无       | 无         | 3年  | 否      | 否        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)                          |              |       | 2,000  | 报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)   |        |         |           |     |        | 0        |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)                        |              |       | 2,000  | 报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)    |        |         |           |     |        | 0        |
| 子公司对子公司的担保情况                                  |              |       |        |                         |        |         |           |     |        |          |
| 担保对象名称  | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度  | 实际发生日期 | 实际担保金额                  | 担保类型   | 担保物(如有) | 反担保情况(如有) | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额(即前三大项的合计)                              |              |       |        |                         |        |         |           |     |        |          |
| 报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)                        |              |       | 2,000  | 报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2) |        |         |           |     |        | 3,000    |
| 报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)                      |              |       | 5,000  | 报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)  |        |         |           |     |        | 1,094.59 |
| 实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例                    |              |       |        |                         |        |         |           |     |        | 4.32     |
| 其中:   |              |       |        |                         |        |         |           |     |        |          |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)                      |              |       |        |                         |        |         |           |     |        | 0        |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)            |              |       |        |                         |        |         |           |     |        | 1,094.59 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额(F)                          |              |       |        |                         |        |         |           |     |        | 0        |
| 上述三项担保金额合计(D+E+F)                             |              |       |        |                         |        |         |           |     |        | 1,094.59 |
| 对未到期担保合同,报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有) |              |       |        | 无                       |        |         |           |     |        |          |
| 违反规定程序对外提供担保的说明(如有)                           |              |       |        | 无                       |        |         |           |     |        |          |

## 采用复合方式担保的具体情况说明

2017年9月7日,公司第三届董事会第三十九次会议审议通过了《公司为全资子公司华谊葭信继续向北京银行续贷提供担保》的议案,贷款金额3,000万元。具体详见公司于2017年9月7日在中国证监会指定创业板信息披露网站公告的《对外担保的公告》(公告编号:2017-141)。2018年7月27日,根据北京银行石景山支行需求,公司追加华谊嘉信的房产、原全资子公司北京华谊葭信营销管理有限公司和北京华谊伽信整合营销顾问有限公司的房产作为担保标的物为华谊葭信续贷提供房产三次抵押担保,担保金额为3,000万元。公司同意为北京华谊葭信营销管理有限公司续贷提供信用担保及房产三次抵押担保,原子公司提供房产三次抵押担保。详见公司于2018年7月27日披露在巨潮资讯网的《关于对外担保的公告》(公告编号:2018-126)。

2021 年，公司在破产重整过程中将北京华谊葭信营销管理有限公司剥离，截至目前其从控制关系上已经脱离公司体系。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用  
公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用  
公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用  
公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

2023 年 7 月 12 日，公司召开“AI MAX”战略发布会，旗下全资子公司迪思传媒与科大讯飞签署了合作备忘录，推出助力终端销售转化的“智慧销售助手”，通过“AI 客服+智慧工牌”，实现销售促进和私域管理，打造客户需求与销售表达的连接器，全面提升销售效率。详见公司 2023 年 7 月 12 日披露于巨潮资讯网的调研信息。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

2023 年 7 月 12 日，公司召开“AI MAX”战略发布会，公司旗下迪思传媒与科大讯飞签署了合作备忘录，双方将通过深度合作，推出助力终端销售转化的“智慧销售助手”，通过“AI 客服+智慧工牌”，实现销售促进和私域管理，打造客户需求与销售表达的连接器，全面提升销售效率。详见公司 2023 年 7 月 12 日披露于巨潮资讯网的调研信息。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |        | 本次变动增减（+，-） |    |       |            |            | 本次变动后       |        |
|------------|-------------|--------|-------------|----|-------|------------|------------|-------------|--------|
|            | 数量          | 比例     | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他         | 小计         | 数量          | 比例     |
| 一、有限售条件股份  | 32,787,846  | 3.55%  | 0           | 0  | 0     | 8,551,556  | 8,551,556  | 41,339,402  | 4.36%  |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%  |
| 2、国有法人持股   | 30,862,955  | 3.35%  | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 30,862,955  | 3.26%  |
| 3、其他内资持股   | 1,924,891   | 0.21%  | 0           | 0  | 0     | 8,551,556  | 8,551,556  | 10,476,447  | 1.10%  |
| 其中：境内法人持股  | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%  |
| 境内自然人持股    | 1,924,891   | 0.21%  | 0           | 0  | 0     | 8,551,556  | 8,551,556  | 10,476,447  | 1.10%  |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%  |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%  |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%  |
| 二、无限售条件股份  | 889,559,890 | 96.45% | 0           | 0  | 0     | 17,218,194 | 17,218,194 | 906,778,084 | 95.64% |
| 1、人民币普通股   | 889,559,890 | 96.45% | 0           | 0  | 0     | 17,218,194 | 17,218,194 | 906,778,084 | 95.64% |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%  |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%  |

|        |             |         |   |   |   |            |            |             |         |
|--------|-------------|---------|---|---|---|------------|------------|-------------|---------|
| 4、其他   | 0           | 0.00%   | 0 | 0 | 0 | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 三、股份总数 | 922,347,736 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 25,769,750 | 25,769,750 | 948,117,486 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

公司分别于 2022 年 3 月 24 日、2022 年 4 月 11 日召开了第四届董事会第十四次会议、2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等议案。2023 年 4 月 26 日，公司召开第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十八次次会议审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》，采取定向发行的方式向符合归属资格的激励对象共计 69 人归属限制性股票共计 2,576.9750 万股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司分别于 2022 年 3 月 24 日、2022 年 4 月 11 日召开了第四届董事会第十四次会议、2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等议案，批准实施了 2022 年限制性股票激励计划。

公司于 2023 年 4 月 26 日召开第四届董事会第二十四次会议，审议通过《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》，同意归属 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期股票。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2022 年限制性股票激励计划第一个归属期归属的 2,576.9750 万股股票于 2023 年 6 月 1 日完成登记过户，并于 2023 年 6 月 2 日上市流通。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

|              | 财务指标                  | 股份变动前 | 股份变动后 |
|--------------|-----------------------|-------|-------|
| 2022 年年度报告   | 基本每股收益（元/股）           | 0.03  | 0.03  |
|              | 稀释每股收益（元/股）           | 0.03  | 0.03  |
|              | 归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股） | 0.20  | 0.20  |
| 2023 年第三季度报告 | 基本每股收益（元/股）           | 0.02  | 0.02  |
|              | 稀释每股收益（元/股）           | 0.02  | 0.02  |

|  |                      |      |      |
|--|----------------------|------|------|
|  | 属于公司普通股股东的每股净资产（元/股） | 0.30 | 0.28 |
|--|----------------------|------|------|

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称       | 期初限售股数     | 本期增加限售股数  | 本期解除限售股数 | 期末限售股数     | 限售原因                      | 解除限售日期    |
|------------|------------|-----------|----------|------------|---------------------------|-----------|
| 瞿玮         | 0          | 6,675     | 0        | 6,675      | 董监高离职锁定                   | 按相关法律法规执行 |
| 袁斐         | 0          | 750,000   | 0        | 750,000    | 董监高在职锁定                   | 按相关法律法规执行 |
| 秦乃渝        | 1,909,966  | 3,116,250 | 0        | 5,026,216  | 董监高离职锁定                   | 按相关法律法规执行 |
| 李振业        | 0          | 243,750   | 0        | 243,750    | 董监高在职锁定                   | 按相关法律法规执行 |
| 葛建会        | 14,925     | 0         | 3,169    | 11,756     | 董监高离职锁定                   | 按相关法律法规执行 |
| 陈永亮        | 0          | 4,274,925 | 0        | 4,274,925  | 董监高在职锁定                   | 按相关法律法规执行 |
| 黄宇军        | 0          | 163,125   | 0        | 163,125    | 董监高在职锁定                   | 按相关法律法规执行 |
| 东方证券股份有限公司 | 30,862,955 | 0         | 0        | 30,862,955 | 通过司法裁定获得的霖澍投资（上海）有限公司的限售股 | 按相关法律法规执行 |
| 合计         | 32,787,846 | 8,554,725 | 3,169    | 41,339,402 | --                        | --        |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2023年6月2日，公司向激励对象授予的限制性股票已进入第一个归属期，归属数量为25,769,750股，占目前公司总股本的2.79%，公司总股本由922,347,736股增加至948,117,486股。

## 3、现存的内部职工股情况

□适用 ☑不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                       | 39,384  | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 37,754     | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9） | 0            | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9） | 0          | 持有特别表决权股份的股东总数（如有）       | 0 |
|-----------------------------------|---------|---------------------|------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------------|------------|--------------------------|---|
| 持股5%以上的股东或前10名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） |         |                     |            |                             |              |                                     |            |                          |   |
| 股东名称                              | 股东性质    | 持股比例                | 报告期末持股数量   | 报告期内增减变动情况                  | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量                        | 质押、标记或冻结情况 |                          |   |
|                                   |         |                     |            |                             |              |                                     | 股份状态       | 数量                       |   |
| 宋春静                               | 境内自然人   | 8.10%               | 76,831,967 | 0.00                        | 0            | 76,831,967                          | 不适用        | 0                        |   |
| 杭州福石资产管理有限公司                      | 境内非国有法人 | 7.99%               | 75,725,147 | 0.00                        | 0            | 75,725,147                          | 质押         | 57,552,909               |   |
| 刘伟                                | 境内自然人   | 7.05%               | 66,832,653 | 0.00                        | 0            | 66,832,653                          | 质押<br>冻结   | 66,493,997<br>66,832,653 |   |
| 东方证券股份有限公司                        | 国有法人    | 3.26%               | 30,862,955 | 0.00                        | 30,862,955   | 0                                   | 不适用        | 0                        |   |
| 北京文投九州鼎盛科技发展有限公司                  | 境内非国有法人 | 2.15%               | 20,417,363 | 0.00                        | 0            | 20,417,363                          | 质押         | 20,417,363               |   |
| 北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司破产企业财产处置专用    | 境内非国有法人 | 2.04%               | 19,329,297 | -3,892,669.00               | 0            | 19,329,297                          | 不适用        | 0                        |   |

| 账户                                      |   |        |            |                |           |            |     |   |
|---|---|--------|------------|----------------|-----------|------------|-----|---|
| 黄圣强                                     | 境内自然人   | 1.82%  | 17,272,432 | 8,133,000.00   | 0         | 17,272,432 | 不适用 | 0 |
| 北京福石初喜管理咨询合伙企业（有限合伙）                    | 境内非国有法人   | 1.30%  | 12,363,666 | 3,237,800.00   | 0         | 12,363,666 | 不适用 | 0 |
| 深圳市高新投集团有限公司                            | 国有法人  | 1.06%  | 10,061,700 | -30,705,600.00 | 0         | 10,061,700 | 不适用 | 0 |
| 秦乃渝                                     | 境内自然人   | 0.65%  | 6,176,921  | 3,630,300.00   | 5,026,216 | 1,150,705  | 不适用 | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4） | 无。  |        |            |                |           |            |     |   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 杭州福石资产管理有限公司与北京福石初喜管理咨询合伙企业（有限合伙）为一致行动关系。   |        |            |                |           |            |     |   |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明               | 2020 年 9 月 30 日，刘伟先生将所持有的全部股份所代表的表决权委托给杭州福石资产管理有限公司。详见公司于 2020 年 10 月 9 日披露于巨潮资讯网的相关公告。 |        |            |                |           |            |     |   |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）        | 无。  |        |            |                |           |            |     |   |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                       |   |        |            |                |           |            |     |   |
| 股东名称                                    | 报告期末持有无限售条件股份数量   | 股份种类   |            |                |           |            |     |   |
|   |   | 股份种类   | 数量         |                |           |            |     |   |
| 宋春静                                     | 76,831,967  | 人民币普通股 | 76,831,967 |                |           |            |     |   |
| 杭州福石资产管理有限公司                            | 75,725,147  | 人民币普通股 | 75,725,147 |                |           |            |     |   |
| 刘伟                                      | 66,832,653  | 人民币普通股 | 66,832,653 |                |           |            |     |   |
| 北京文投九州鼎盛科技发展有限公司                        | 20,417,363  | 人民币普通股 | 20,417,363 |                |           |            |     |   |
| 北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司破产企业财产处置专用账户        | 19,329,297  | 人民币普通股 | 19,329,297 |                |           |            |     |   |
| 黄圣强                                     | 17,272,432  | 人民币普通股 | 17,272,432 |                |           |            |     |   |
| 北京福石初喜管理咨询合伙企业（有限合伙）                    | 12,363,666  | 人民币普通股 | 12,363,666 |                |           |            |     |   |
| 深圳市高新投集团有限公司                            | 10,061,700  | 人民币普通股 | 10,061,700 |                |           |            |     |   |
| 深圳市高新投融资担保有限公司                          | 5,350,000   | 人民币普通股 | 5,350,000  |                |           |            |     |   |
| 中信证券股份有限公司                              | 5,072,007   | 人民币普通股 | 5,072,007  |                |           |            |     |   |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及                     | 深圳市高新投集团有限公司与深圳市高新投融资担保有限公司为一致行动关系；杭州福石资产管理有限公司与北京福石初喜管理咨询合伙企业（有限合伙）为一致行动关系。            |        |            |                |           |            |     |   |

|                                       |  |
|---------------------------------------|--|
| 前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 |  |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）             | 股东杭州福石资产管理有限公司通过普通证券账户持有 57,725,147 股，通过信用交易担保证券账户持有 18,000,000 股。股东北京福石初喜管理咨询合伙企业（有限合伙）通过普通证券账户持有 4,551,900 股，通过信用交易担保证券账户持有 7,811,766 股。 |

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

| 前十名股东较上期末发生变化情况      |           |                  |         |                                   |         |
|----------------------|-----------|------------------|---------|-----------------------------------|---------|
| 股东名称（全称）             | 本报告期新增/退出 | 期末转融通出借股份且尚未归还数量 |         | 期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量 |         |
|                      |           | 数量合计             | 占总股本的比例 | 数量合计                              | 占总股本的比例 |
| 黄圣强                  | 新增        | 0                | 0.00%   | 0                                 | 0.00%   |
| 北京福石初喜管理咨询合伙企业（有限合伙） | 新增        | 0                | 0.00%   | 0                                 | 0.00%   |
| 秦乃渝                  | 新增        | 0                | 0.00%   | 0                                 | 0.00%   |
| 丁韵桓                  | 退出        | 0                | 0.00%   | 0                                 | 0.00%   |
| 邵雨田                  | 退出        | 0                | 0.00%   | 0                                 | 0.00%   |
| 上海五喆企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 退出        | 0                | 0.00%   | 0                                 | 0.00%   |

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称       | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 组织机构代码             | 主要经营业务  |
|--------------|-------------|------------------|--------------------|---|
| 杭州福石资产管理有限公司 | 陈永亮         | 2016 年 08 月 18 日 | 91331000MA28GN2A2B | 服务：资产管理（未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务），经济信息咨询（除商品中介），企业重组、兼并的策划与咨询服务，接受金融机构委托从事金融信息技术外包，接受金融机构委托 |

|                              |    |  |  |  |
|------------------------------|----|--|--|--|
|                              |    |  |  | 从事金融业务流程外包, 接受金融机构委托从事金融知识流程外包。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动) |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无。 |  |  |  |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

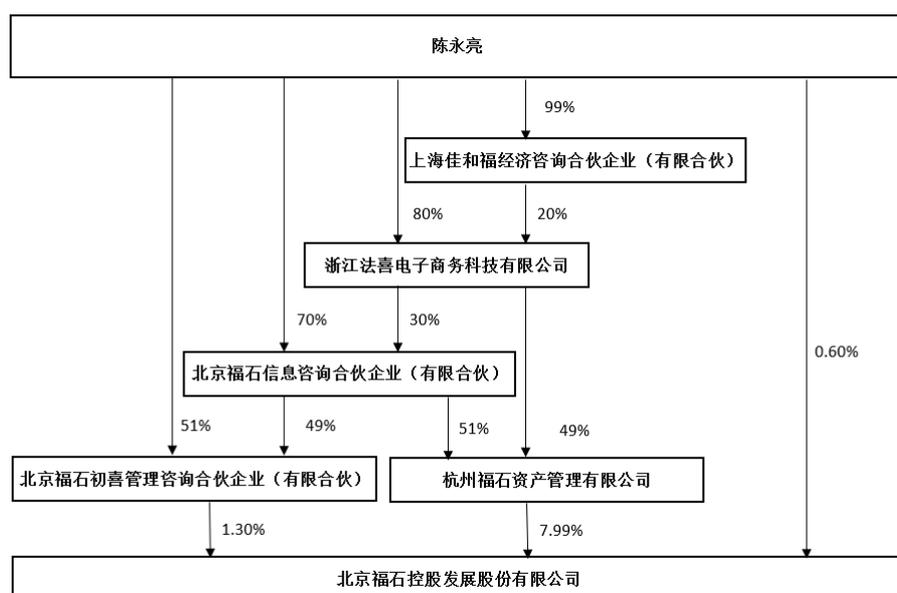
| 实际控制人姓名              | 与实际控制人关系                                       | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|--|----|----------------|
| 陈永亮                  | 本人   | 中国 | 否              |
| 主要职业及职务              | 任公司董事长、总经理；杭州福石资产管理有限公司执行董事；浙江福特资产管理股份有限公司董事长。 |    |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无。   |    |                |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### 4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

| 名称                                   | 股东类别           | 股票质押融<br>资总额（万<br>元） | 具体用途       | 偿还期限 | 还款资金来<br>源  | 是否存在偿<br>债或平仓风<br>险 | 是否影响公<br>司控制权稳<br>定 |
|--------------------------------------|----------------|----------------------|------------|------|-------------|---------------------|---------------------|
| 杭州福石资<br>产管理有限<br>公司                 | 控股股东           | 5,000                | 自身资金需<br>求 |      | 自有或自筹<br>资金 | 否                   | 否                   |
| 北京福石初<br>喜管理咨询<br>合伙企业<br>（有限合<br>伙） | 第一大股东<br>一致行动人 | 580                  | 自身资金需<br>求 |      | 自有或自筹<br>资金 | 否                   | 否                   |

#### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                      |
|----------|----------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见             |
| 审计报告签署日期 | 2024 年 04 月 22 日     |
| 审计机构名称   | 立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）   |
| 审计报告文号   | 立信中联审字[2024]D-0900 号 |
| 注册会计师姓名  | 舒宁、何晓霞               |

审计报告正文

### 审计报告

立信中联审字[2024]D-0900 号

北京福石控股发展股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了北京福石控股发展股份有限公司（以下简称福石控股公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了福石控股公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于福石控股公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

[按照《中国注册会计师审计准则第 1504 号——在审计报告中沟通关键审计事项》的规定描述每一关键审计事项。]

| 关键审计事项   | 该事项在审计中是如何应对的   |
|--|---|
| [一、收入确认]   |   |
| <p>请参见财务报表附注“五、（三十八）”。</p> <p>福石控股公司 2023 年度的合并营业收入为人民币 137,972.21 万元，主要为体验营销及公关广告等服务类收入。公司根据合同按履约进度确认收入，由于履约进度确认涉及重大会计估计和判断，基于收入确认不准确或收入被操纵相关的固有风险，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。</p> | <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解并测试与服务合同预算编制和收入确认相关的关键内部控制；</li> <li>2、我们对主要客户主要项目的毛利率进行分析性复核程序；</li> <li>3、检查服务合同收入确认的会计政策，检查并复核重大服务合同及关键合同条款；</li> <li>4、选取服务合同样本，检查管理层预计总收入和预计总成本所依据的服务合同和成本预算资料；</li> <li>5、选取服务合同样本，获取服务提供结案报告相关资料，检查履约进度是否正确；</li> <li>6、结合对公司应收账款的审计，选择主要客户函证本期交易内容、销售金额、开票金额、回款金额及应收账款余额等；</li> <li>7、结合期后回款情况，对期后回款进行分析。</li> </ol> |

#### 四、其他信息

福石控股公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括构成 2023 年年度报告相关文件中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估福石控股公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算福石控股公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督福石控股公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对福石控股公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致福石控股公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就福石控股公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：北京福石控股发展股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目      | 2023 年 12 月 31 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|---------|------------------|----------------|
| 流动资产：   |                  |                |
| 货币资金    | 42,532,426.34    | 24,443,884.50  |
| 结算备付金   |                  |                |
| 拆出资金    |                  |                |
| 交易性金融资产 | 3,423,789.09     | 347,918.61     |
| 衍生金融资产  |                  |                |
| 应收票据    |                  |                |
| 应收账款    | 891,630,322.88   | 837,180,504.00 |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收款项融资      | 19,602,856.79    | 21,803,098.14    |
| 预付款项        | 32,600,237.99    | 19,760,676.49    |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 54,703,353.83    | 47,326,811.41    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  | 2,174,880.00     |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 366,327.80       | 32,763.78        |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 12,129,744.91    | 11,472,642.36    |
| 流动资产合计      | 1,056,989,059.63 | 962,368,299.29   |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 75,506,758.06    | 78,534,553.93    |
| 其他权益工具投资    | 10,897,109.98    | 3,397,150.47     |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 5,646,613.60     | 5,638,212.50     |
| 固定资产        | 5,072,419.17     | 5,007,125.77     |
| 在建工程        |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 23,383,391.87    | 10,882,753.93    |
| 无形资产        | 13,541,626.15    | 13,749,161.47    |
| 开发支出        |                  | 188,525.63       |
| 商誉          | 53,347,464.17    | 53,347,464.17    |
| 长期待摊费用      | 409,717.00       | 5,331,975.74     |
| 递延所得税资产     | 28,593,079.02    | 30,110,286.93    |
| 其他非流动资产     |                  | 6,000,000.00     |
| 非流动资产合计     | 216,398,179.02   | 212,187,210.54   |
| 资产总计        | 1,273,387,238.65 | 1,174,555,509.83 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 12,200,000.00    |                  |
| 向中央银行借款     |                  |                  |
| 拆入资金        |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |

|             |                  |                |
|-------------|------------------|----------------|
| 衍生金融负债      |                  |                |
| 应付票据        |                  |                |
| 应付账款        | 691,660,002.20   | 687,135,830.19 |
| 预收款项        |                  |                |
| 合同负债        | 715,896.57       | 1,393,022.99   |
| 卖出回购金融资产款   |                  |                |
| 吸收存款及同业存放   |                  |                |
| 代理买卖证券款     |                  |                |
| 代理承销证券款     |                  |                |
| 应付职工薪酬      | 20,178,662.18    | 10,216,347.41  |
| 应交税费        | 11,411,112.81    | 7,028,350.57   |
| 其他应付款       | 5,757,790.64     | 9,094,404.87   |
| 其中：应付利息     |                  |                |
| 应付股利        |                  |                |
| 应付手续费及佣金    |                  |                |
| 应付分保账款      |                  |                |
| 持有待售负债      |                  |                |
| 一年内到期的非流动负债 | 9,977,112.85     | 7,054,788.63   |
| 其他流动负债      | 47,173,985.89    | 33,949,265.42  |
| 流动负债合计      | 799,074,563.14   | 755,872,010.08 |
| 非流动负债：      |                  |                |
| 保险合同准备金     |                  |                |
| 长期借款        | 5,142,857.10     |                |
| 应付债券        |                  |                |
| 其中：优先股      |                  |                |
| 永续债         |                  |                |
| 租赁负债        | 11,799,657.36    | 3,541,814.69   |
| 长期应付款       |                  |                |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                |
| 预计负债        | 208,338,738.81   | 220,728,935.85 |
| 递延收益        |                  |                |
| 递延所得税负债     | 3,434,296.91     | 3,178,319.28   |
| 其他非流动负债     |                  |                |
| 非流动负债合计     | 228,715,550.18   | 227,449,069.82 |
| 负债合计        | 1,027,790,113.32 | 983,321,079.90 |
| 所有者权益：      |                  |                |
| 股本          | 948,117,486.00   | 922,347,736.00 |
| 其他权益工具      |                  |                |
| 其中：优先股      |                  |                |
| 永续债         |                  |                |
| 资本公积        | 296,147,229.24   | 239,310,754.57 |
| 减：库存股       | 47,356,777.65    | 56,893,816.70  |
| 其他综合收益      | -4,600,798.59    | -2,255,390.07  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 35,442,366.75    | 35,442,366.75    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | -974,278,473.03  | -952,825,560.76  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 253,471,032.72   | 185,126,089.79   |
| 少数股东权益        | -7,873,907.39    | 6,108,340.14     |
| 所有者权益合计       | 245,597,125.33   | 191,234,429.93   |
| 负债和所有者权益总计    | 1,273,387,238.65 | 1,174,555,509.83 |

法定代表人：陈永亮 主管会计工作负责人：袁斐 会计机构负责人：刘伟

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2023年12月31日    | 2023年1月1日      |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |                |                |
| 货币资金        | 19,056,302.33  | 2,463,733.33   |
| 交易性金融资产     |                |                |
| 衍生金融资产      |                |                |
| 应收票据        |                |                |
| 应收账款        |                |                |
| 应收款项融资      |                |                |
| 预付款项        | 628,245.28     | 2,870,124.06   |
| 其他应收款       | 181,897,232.25 | 187,354,703.96 |
| 其中：应收利息     | 12,182,453.83  | 12,041,093.60  |
| 应收股利        | 37,819,373.58  | 39,994,253.58  |
| 存货          |                |                |
| 合同资产        |                |                |
| 持有待售资产      |                |                |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      | 1,021,757.91   | 567,609.46     |
| 流动资产合计      | 202,603,537.77 | 193,256,170.81 |
| 非流动资产：      |                |                |
| 债权投资        |                |                |
| 其他债权投资      |                |                |
| 长期应收款       |                |                |
| 长期股权投资      | 273,570,118.99 | 235,609,829.05 |
| 其他权益工具投资    | 8,135,943.68   | 893,277.87     |
| 其他非流动金融资产   |                |                |
| 投资性房地产      |                |                |
| 固定资产        | 1,750,416.04   | 2,093,272.53   |
| 在建工程        |                |                |
| 生产性生物资产     |                |                |
| 油气资产        |                |                |
| 使用权资产       | 183,843.01     | 2,389,957.69   |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 无形资产        | 864,190.11     | 1,125,065.07   |
| 开发支出        |                |                |
| 商誉          |                |                |
| 长期待摊费用      |                |                |
| 递延所得税资产     |                |                |
| 其他非流动资产     |                | 6,000,000.00   |
| 非流动资产合计     | 284,504,511.83 | 248,111,402.21 |
| 资产总计        | 487,108,049.60 | 441,367,573.02 |
| 流动负债：       |                |                |
| 短期借款        |                |                |
| 交易性金融负债     |                |                |
| 衍生金融负债      |                |                |
| 应付票据        |                |                |
| 应付账款        |                |                |
| 预收款项        |                |                |
| 合同负债        |                |                |
| 应付职工薪酬      | 1,922,239.88   | 1,243,312.91   |
| 应交税费        | 488,325.82     | 245,792.23     |
| 其他应付款       | 20,210,797.67  | 36,510,171.54  |
| 其中：应付利息     |                |                |
| 应付股利        |                |                |
| 持有待售负债      |                |                |
| 一年内到期的非流动负债 | 55,420.86      |                |
| 其他流动负债      |                |                |
| 流动负债合计      | 22,676,784.23  | 37,999,276.68  |
| 非流动负债：      |                |                |
| 长期借款        |                |                |
| 应付债券        |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 租赁负债        |                | 2,303,418.87   |
| 长期应付款       |                |                |
| 长期应付职工薪酬    |                |                |
| 预计负债        | 37,238,176.90  | 39,789,012.94  |
| 递延收益        |                |                |
| 递延所得税负债     |                |                |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 37,238,176.90  | 42,092,431.81  |
| 负债合计        | 59,914,961.13  | 80,091,708.49  |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 948,117,486.00 | 922,347,736.00 |
| 其他权益工具      |                |                |

|            |                   |                   |
|------------|-------------------|-------------------|
| 其中：优先股     |                   |                   |
| 永续债        |                   |                   |
| 资本公积       | 542,093,439.41    | 481,790,308.82    |
| 减：库存股      | 47,356,777.65     | 56,893,816.70     |
| 其他综合收益     | -4,861,964.89     | -2,259,262.67     |
| 专项储备       |                   |                   |
| 盈余公积       | 35,442,366.75     | 35,442,366.75     |
| 未分配利润      | -1,046,241,461.15 | -1,019,151,467.67 |
| 所有者权益合计    | 427,193,088.47    | 361,275,864.53    |
| 负债和所有者权益总计 | 487,108,049.60    | 441,367,573.02    |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目                 | 2023 年度          | 2022 年度          |
|--------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入            | 1,379,722,119.99 | 1,213,966,864.34 |
| 其中：营业收入            | 1,379,722,119.99 | 1,213,966,864.34 |
| 利息收入               |                  |                  |
| 已赚保费               |                  |                  |
| 手续费及佣金收入           |                  |                  |
| 二、营业总成本            | 1,427,605,943.76 | 1,234,199,801.46 |
| 其中：营业成本            | 1,085,336,071.30 | 866,942,890.28   |
| 利息支出               |                  |                  |
| 手续费及佣金支出           |                  |                  |
| 退保金                |                  |                  |
| 赔付支出净额             |                  |                  |
| 提取保险责任合同准备金净额      |                  |                  |
| 保单红利支出             |                  |                  |
| 分保费用               |                  |                  |
| 税金及附加              | 1,645,848.66     | 2,599,914.37     |
| 销售费用               | 142,706,096.00   | 178,553,070.15   |
| 管理费用               | 189,035,207.70   | 181,493,933.88   |
| 研发费用               | 4,771,275.90     |                  |
| 财务费用               | 4,111,444.20     | 4,609,992.78     |
| 其中：利息费用            | 3,946,309.31     | 4,543,523.29     |
| 利息收入               | 500,998.03       | 1,074,201.54     |
| 加：其他收益             | 7,476,520.30     | 5,511,403.36     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）    | 989,009.06       | -569,531.89      |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -3,057,427.84    | 1,804,806.77     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）    |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以        |                  |                  |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| “—”号填列)               |                |                |
| 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)   | -962,165.32    | -104,853.84    |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列)     | 1,416,452.59   | 3,222,422.45   |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)     |                | -1,425,812.90  |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)     | -1.54          | 32,341,568.24  |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)     | -38,964,008.68 | 18,742,258.30  |
| 加:营业外收入               | 13,295.65      | 402,836.99     |
| 减:营业外支出               | -2,130,253.63  | -2,491,855.72  |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)   | -36,820,459.40 | 21,636,951.01  |
| 减:所得税费用               | -3,044,060.71  | -4,570,079.07  |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)     | -33,776,398.69 | 26,207,030.08  |
| (一)按经营持续性分类           |                |                |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | -33,776,398.69 | 26,207,030.08  |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) |                |                |
| (二)按所有权归属分类           |                |                |
| 1.归属于母公司股东的净利润        | -21,452,912.27 | 29,224,703.45  |
| 2.少数股东损益              | -12,323,486.42 | -3,017,673.37  |
| 六、其他综合收益的税后净额         | -2,345,408.52  | -31,117,098.87 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | -2,345,408.52  | -31,117,098.87 |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益    | -2,375,040.49  | 196,383.80     |
| 1.重新计量设定受益计划变动额       |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益    |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动      | -2,375,040.49  | 196,383.80     |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动      |                |                |
| 5.其他                  |                |                |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益     | 29,631.97      | -31,313,482.67 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益     | 29,631.97      | -439,928.56    |
| 2.其他债权投资公允价值变动        |                |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |                |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备        |                |                |
| 5.现金流量套期储备            |                |                |
| 6.外币财务报表折算差额          |                |                |
| 7.其他                  |                | -30,873,554.11 |
| 归属于少数股东的其他综合收益的       |                |                |

|                  |                |               |
|------------------|----------------|---------------|
| 税后净额             |                |               |
| 七、综合收益总额         | -36,121,807.21 | -4,910,068.79 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -23,798,320.79 | -1,892,395.42 |
| 归属于少数股东的综合收益总额   | -12,323,486.42 | -3,017,673.37 |
| 八、每股收益           |                |               |
| (一)基本每股收益        | -0.02          | 0.03          |
| (二)稀释每股收益        | -0.02          | 0.03          |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：陈永亮  主管会计工作负责人：袁斐  会计机构负责人：刘伟

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2023 年度        | 2022 年度       |
|-------------------------------|----------------|---------------|
| 一、营业收入                        | 1,252,700.33   | 1,423,702.87  |
| 减：营业成本                        | 0.00           | 0.00          |
| 税金及附加                         | 11,912.30      | 227,698.03    |
| 销售费用                          |                |               |
| 管理费用                          | 35,535,169.51  | 34,929,024.02 |
| 研发费用                          |                |               |
| 财务费用                          | -627,544.11    | -3,967,840.72 |
| 其中：利息费用                       | 60,902.51      | 144,229.42    |
| 利息收入                          | 701,972.12     | 1,012,320.36  |
| 加：其他收益                        | 3,214.13       | 523.20        |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 4,182,828.26   | -569,531.89   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | -3,057,427.84  | 1,804,806.77  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |                |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |                |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 9,909.05       |               |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |                | -1,425,812.90 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 1.76           | 32,397,927.37 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | -29,470,884.17 | 637,927.32    |
| 加：营业外收入                       | 1,200.00       | 308,815.91    |
| 减：营业外支出                       | -2,379,690.69  | 5,492,217.05  |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号              | -27,089,993.48 | -4,545,473.82 |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 填列)                    |                |                |
| 减：所得税费用                |                |                |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      | -27,089,993.48 | -4,545,473.82  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -27,089,993.48 | -4,545,473.82  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额          | -2,602,702.22  | -31,120,971.47 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     | -2,632,334.19  | 192,511.20     |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额       |                |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益    |                |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动      | -2,632,334.19  | 192,511.20     |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动      |                |                |
| 5. 其他                  |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      | 29,631.97      | -31,313,482.67 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益     | 29,631.97      | -439,928.56    |
| 2. 其他债权投资公允价值变动        |                |                |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |                |                |
| 4. 其他债权投资信用减值准备        |                |                |
| 5. 现金流量套期储备            |                |                |
| 6. 外币财务报表折算差额          |                |                |
| 7. 其他                  |                | -30,873,554.11 |
| 六、综合收益总额               | -29,692,695.70 | -35,666,445.29 |
| 七、每股收益：                |                |                |
| （一）基本每股收益              |                |                |
| （二）稀释每股收益              |                |                |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2023 年度          | 2022 年度          |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 1,374,766,141.47 | 1,083,184,513.03 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额     |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                  |                  |
| 收到再保业务现金净额      |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额    |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金  |                  |                  |
| 拆入资金净增加额        |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额      |                  |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额   |                  |                  |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 收到的税费返还                   |                  | 3,114,461.08     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 56,350,766.35    | 182,810,727.27   |
| 经营活动现金流入小计                | 1,431,116,907.82 | 1,269,109,701.38 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 1,091,377,502.63 | 785,533,695.56   |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                  |                  |
| 拆出资金净增加额                  |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                  |                  |
| 支付保单红利的现金                 |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 157,580,296.71   | 128,450,689.82   |
| 支付的各项税费                   | 17,586,670.02    | 24,044,953.25    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 161,354,387.31   | 186,621,690.82   |
| 经营活动现金流出小计                | 1,427,898,856.67 | 1,124,651,029.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 3,218,051.15     | 144,458,671.93   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               | 2,174,880.00     |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 4,745.36         | 339,200.00       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 2,179,625.36     | 339,200.00       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 13,565,640.81    | 8,655,182.60     |
| 投资支付的现金                   | 3,875,000.00     | 8,500,000.00     |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 17,440,640.81    | 17,155,182.60    |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -15,261,015.45   | -16,815,982.60   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | 34,845,573.92    | 2,580,845.17     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 2,400,000.00     |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 27,000,000.00    |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  | 3,690,000.00     |
| 筹资活动现金流入小计                | 61,845,573.92    | 6,270,845.17     |
| 偿还债务支付的现金                 | 19,676,685.77    | 101,948,950.04   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 3,008,766.26     | 3,135,655.43     |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 9,037,359.26     | 14,146,987.07    |
| 筹资活动现金流出小计                | 31,722,811.29    | 119,231,592.54   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 30,122,762.63    | -112,960,747.37  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |                  |                  |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 18,079,798.33    | 14,681,941.96    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 20,592,131.87    | 5,910,189.91     |

|                |               |               |
|----------------|---------------|---------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 38,671,930.20 | 20,592,131.87 |
|----------------|---------------|---------------|

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2023 年度        | 2022 年度        |
|---------------------------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |                | 252,869.82     |
| 收到的税费返还                   |                | 2,977,834.31   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 125,997,386.92 | 146,832,109.79 |
| 经营活动现金流入小计                | 125,997,386.92 | 150,062,813.92 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |                | 2,158,534.29   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 8,326,664.01   | 5,866,956.30   |
| 支付的各项税费                   | 12,021.40      | 611,022.44     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 117,179,211.57 | 119,836,267.05 |
| 经营活动现金流出小计                | 125,517,896.98 | 128,472,780.08 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 479,489.94     | 21,590,033.84  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               | 2,174,880.00   |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 100.00         | 200.00         |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 1,100,000.00   | 325,000.00     |
| 投资活动现金流入小计                | 3,274,980.00   | 325,200.00     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 101,574.34     | 2,374,777.98   |
| 投资支付的现金                   | 11,367,000.00  | 12,000,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 4,830,000.00   | 3,633,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                | 16,298,574.34  | 18,007,777.98  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -13,023,594.34 | -17,682,577.98 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 | 32,445,573.92  |                |
| 取得借款收到的现金                 |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                | 32,445,573.92  |                |
| 偿还债务支付的现金                 |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 3,308,900.52   |                |
| 筹资活动现金流出小计                | 3,308,900.52   |                |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 29,136,673.40  |                |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 16,592,569.00  | 3,907,455.86   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 2,463,733.33   | 65,642.15      |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 19,056,302.33  | 3,973,098.01   |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目  | 2023 年度                    |         |      |      |                            |                           |                           |          |                           |                |                                 |    |                                |                                |                                |
|---|----------------------------|---------|------|------|----------------------------|---------------------------|---------------------------|----------|---------------------------|----------------|---------------------------------|----|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|   | 归属于母公司所有者权益                |         |      |      |                            |                           |                           |          |                           |                |                                 |    | 少数<br>股东<br>权益                 | 所有<br>者权<br>益合<br>计            |                                |
|   | 股本                         | 其他权益工具  |      |      | 资本<br>公积                   | 减：<br>库存<br>股             | 其他<br>综合<br>收益            | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积                  | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润                   | 其他 |                                |                                | 小计                             |
|   | 优先<br>股                    | 永续<br>债 | 其他   |      |                            |                           |                           |          |                           |                |                                 |    |                                |                                |                                |
| 一、<br>上年<br>期末<br>余额  | 922,<br>347,<br>736.<br>00 |         |      |      | 239,<br>310,<br>754.<br>57 | 56,8<br>93,8<br>16.7<br>0 | -<br>2,25<br>5,39<br>0.07 |          | 35,4<br>42,3<br>66.7<br>5 |                | -<br>952,<br>825,<br>560.<br>76 |    | 185,<br>126,<br>089.<br>79     | 6,10<br>8,34<br>0.14           | 191,<br>234,<br>429.<br>93     |
| 加：<br>：会<br>计政<br>策变<br>更                                     | 0.00                       | 0.00    | 0.00 | 0.00 | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                      | 0.00     | 0.00                      | 0.00           | 0.00                            |    | 0.00                           | 0.00                           | 0.00                           |
| 期差<br>错更<br>正   | 0.00                       | 0.00    | 0.00 | 0.00 | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                      | 0.00     | 0.00                      | 0.00           | 0.00                            |    | 0.00                           | 0.00                           | 0.00                           |
| 他   | 0.00                       | 0.00    | 0.00 | 0.00 | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                      | 0.00     | 0.00                      | 0.00           | 0.00                            |    | 0.00                           | 0.00                           | 0.00                           |
| 二、<br>本年<br>期初<br>余额  | 922,<br>347,<br>736.<br>00 |         |      |      | 239,<br>310,<br>754.<br>57 | 56,8<br>93,8<br>16.7<br>0 | -<br>2,25<br>5,39<br>0.07 |          | 35,4<br>42,3<br>66.7<br>5 |                | -<br>952,<br>825,<br>560.<br>76 |    | 185,<br>126,<br>089.<br>79     | 6,10<br>8,34<br>0.14           | 191,<br>234,<br>429.<br>93     |
| 三、<br>本期<br>增减<br>变动<br>金额<br>(减<br>少以<br>“一<br>”号<br>填<br>列) | 25,7<br>69,7<br>50.0<br>0  |         |      |      | 56,8<br>36,4<br>74.6<br>7  | -<br>9,53<br>7,03<br>9.05 | -<br>2,34<br>5,40<br>8.52 |          |                           |                | -<br>21,4<br>52,9<br>12.2<br>7  |    | 68,3<br>44,9<br>42.9<br>3      | -<br>13,9<br>82,2<br>47.5<br>3 | 54,3<br>62,6<br>95.4<br>0      |
| (一)<br>综合<br>收益<br>总额   |                            |         |      |      |                            |                           | -<br>2,34<br>5,40<br>8.52 |          |                           |                | -<br>21,4<br>52,9<br>12.2<br>7  |    | -<br>23,7<br>98,3<br>20.7<br>9 | -<br>12,3<br>23,4<br>86.4<br>2 | -<br>36,1<br>21,8<br>07.2<br>1 |
| (二)<br>所有<br>者投<br>入和<br>减少<br>资本                             | 25,7<br>69,7<br>50.0<br>0  |         |      |      | 56,8<br>36,4<br>74.6<br>7  | -<br>9,53<br>7,03<br>9.05 |                           |          |                           |                |                                 |    | 92,1<br>43,2<br>63.7<br>2      | -<br>1,65<br>8,76<br>1.11      | 90,4<br>84,5<br>02.6<br>1      |

|                   |               |  |  |  |               |               |  |  |  |  |  |               |               |               |
|-------------------|---------------|--|--|--|---------------|---------------|--|--|--|--|--|---------------|---------------|---------------|
| 1. 所有者投入的普通股      | 25,769,750.00 |  |  |  | 19,465,188.17 |               |  |  |  |  |  | 45,234,938.17 | -1,658,761.11 | 43,576,177.06 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |               |  |  |  |               |               |  |  |  |  |  |               |               |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |               |  |  |  | 37,371,286.50 |               |  |  |  |  |  | 37,371,286.50 |               | 37,371,286.50 |
| 4. 其他             |               |  |  |  |               | -9,537,039.05 |  |  |  |  |  | 9,537,039.05  |               | 9,537,039.05  |
| (三) 利润分配          |               |  |  |  |               |               |  |  |  |  |  |               |               |               |
| 1. 提取盈余公积         |               |  |  |  |               |               |  |  |  |  |  |               |               |               |
| 2. 提取一般风险准备       |               |  |  |  |               |               |  |  |  |  |  |               |               |               |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |               |  |  |  |               |               |  |  |  |  |  |               |               |               |
| 4. 其他             |               |  |  |  |               |               |  |  |  |  |  |               |               |               |
| (四) 所有者权益内部       |               |  |  |  |               |               |  |  |  |  |  |               |               |               |

|                    |      |  |  |  |      |      |   |  |      |  |   |  |      |   |      |
|--------------------|------|--|--|--|------|------|---|--|------|--|---|--|------|---|------|
| 结转                 |      |  |  |  |      |      |   |  |      |  |   |  |      |   |      |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |      |  |  |  |      |      |   |  |      |  |   |  |      |   |      |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |      |  |  |  |      |      |   |  |      |  |   |  |      |   |      |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |      |  |  |  |      |      |   |  |      |  |   |  |      |   |      |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |      |  |  |  |      |      |   |  |      |  |   |  |      |   |      |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |      |  |  |  |      |      |   |  |      |  |   |  |      |   |      |
| 6. 其他              |      |  |  |  |      |      |   |  |      |  |   |  |      |   |      |
| （五）专项储备            |      |  |  |  |      |      |   |  |      |  |   |  |      |   |      |
| 1. 本期提取            |      |  |  |  |      |      |   |  |      |  |   |  |      |   |      |
| 2. 本期使用            |      |  |  |  |      |      |   |  |      |  |   |  |      |   |      |
| （六）其他              |      |  |  |  |      |      |   |  |      |  |   |  |      |   |      |
| 四、                 | 948, |  |  |  | 296, | 47,3 | - |  | 35,4 |  | - |  | 253, | - | 245, |

|                |                    |  |  |  |                    |                   |                      |  |                   |  |                            |  |                    |                      |                    |
|----------------|--------------------|--|--|--|--------------------|-------------------|----------------------|--|-------------------|--|----------------------------|--|--------------------|----------------------|--------------------|
| 本期<br>期末<br>余额 | 117,<br>486.<br>00 |  |  |  | 147,<br>229.<br>24 | 56,7<br>77.6<br>5 | 4,60<br>0,79<br>8.59 |  | 42,3<br>66.7<br>5 |  | 974,<br>278,<br>473.<br>03 |  | 471,<br>032.<br>72 | 7,87<br>3,90<br>7.39 | 597,<br>125.<br>33 |
|----------------|--------------------|--|--|--|--------------------|-------------------|----------------------|--|-------------------|--|----------------------------|--|--------------------|----------------------|--------------------|

上期金额

单位：元

| 项目  | 2022 年度                    |         |      |      |                            |                                 |                                |          |                           |                |                                 |                    |                            |                           |                            |
|---|----------------------------|---------|------|------|----------------------------|---------------------------------|--------------------------------|----------|---------------------------|----------------|---------------------------------|--------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
|   | 归属于母公司所有者权益                |         |      |      |                            |                                 |                                |          |                           |                |                                 |                    | 少数<br>股东<br>权益             | 所有<br>者权<br>益合<br>计       |                            |
|   | 股本                         | 其他权益工具  |      |      | 资本<br>公积                   | 减：<br>库存<br>股                   | 其他<br>综合<br>收益                 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积                  | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润                   | 其他                 |                            |                           | 小计                         |
| 优先<br>股   |                            | 永续<br>债 | 其他   |      |                            |                                 |                                |          |                           |                |                                 |                    |                            |                           |                            |
| 一、<br>上年<br>期末<br>余额                                      | 926,<br>548,<br>343.<br>00 | 0.00    | 0.00 | 0.00 | 190,<br>846,<br>564.<br>17 | 165,<br>827,<br>713.<br>45      | 28,8<br>61,7<br>08.8<br>0      | 0.00     | 35,4<br>42,3<br>66.7<br>5 | 0.00           | -<br>981,<br>943,<br>919.<br>34 |                    | 33,9<br>27,3<br>49.9<br>3  | 9,12<br>6,01<br>3.51      | 43,0<br>53,3<br>63.4<br>4  |
| 加：<br>会计<br>政策<br>变更                                      | 0.00                       | 0.00    | 0.00 | 0.00 | 0.00                       | 0.00                            | 0.00                           | 0.00     | 0.00                      | 0.00           | 0.00                            | 106,<br>344.<br>87 | 106,<br>344.<br>87         | 0.00                      | -<br>106,<br>344.<br>87    |
| 期差<br>错更<br>正   | 0.00                       | 0.00    | 0.00 | 0.00 | 0.00                       | 0.00                            | 0.00                           | 0.00     | 0.00                      | 0.00           | 0.00                            | 0.00               | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                       |
| 他   | 0.00                       | 0.00    | 0.00 | 0.00 | 0.00                       | 0.00                            | 0.00                           | 0.00     | 0.00                      | 0.00           | 0.00                            | 0.00               | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                       |
| 二、<br>本年<br>期初<br>余额                                      | 926,<br>548,<br>343.<br>00 | 0.00    | 0.00 | 0.00 | 190,<br>846,<br>564.<br>17 | 165,<br>827,<br>713.<br>45      | 28,8<br>61,7<br>08.8<br>0      | 0.00     | 35,4<br>42,3<br>66.7<br>5 | 0.00           | -<br>982,<br>050,<br>264.<br>21 |                    | 33,8<br>21,0<br>05.0<br>6  | 9,12<br>6,01<br>3.51      | 42,9<br>47,0<br>18.5<br>7  |
| 三、<br>本期<br>增减<br>变动<br>金额<br>(减<br>少以<br>“一<br>”号<br>填列) | -<br>4,20<br>0,60<br>7.00  | 0.00    | 0.00 | 0.00 | 48,4<br>64,1<br>90.4<br>0  | -<br>108,<br>933,<br>896.<br>75 | -<br>31,1<br>17,0<br>98.8<br>7 | 0.00     | 0.00                      | 0.00           | 29,2<br>24,7<br>03.4<br>5       |                    | 151,<br>305,<br>084.<br>73 | -<br>3,01<br>7,67<br>3.37 | 148,<br>287,<br>411.<br>36 |
| (一)<br>综合<br>收益<br>总额                                     | 0.00                       | 0.00    | 0.00 | 0.00 | 0.00                       | 0.00                            | -<br>31,1<br>17,0<br>98.8<br>7 | 0.00     | 0.00                      | 0.00           | 29,2<br>24,7<br>03.4<br>5       |                    | -<br>1,89<br>2,39<br>5.42  | -<br>3,01<br>7,67<br>3.37 | -<br>4,91<br>0,06<br>8.79  |
| (二)<br>所有<br>者投<br>入和<br>减                                | -<br>4,20<br>0,60<br>7.00  | 0.00    | 0.00 | 0.00 | 48,4<br>64,1<br>90.4<br>0  | -<br>108,<br>933,<br>896.<br>75 | 0.00                           | 0.00     | 0.00                      | 0.00           | 0.00                            |                    | 153,<br>197,<br>480.<br>15 | 0.00                      | 153,<br>197,<br>480.<br>15 |

|                   |               |      |      |      |               |                 |      |      |      |      |      |  |                |      |                |
|-------------------|---------------|------|------|------|---------------|-----------------|------|------|------|------|------|--|----------------|------|----------------|
| 少资本               |               |      |      |      |               |                 |      |      |      |      |      |  |                |      |                |
| 1. 所有者投入的普通股      | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00            | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00            | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 52,981,534.65 | 0.00            | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  | 52,981,534.65  | 0.00 | 52,981,534.65  |
| 4. 其他             | -4,200,607.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -4,517,344.25 | -108,933,896.75 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  | 100,215,945.50 | 0.00 | 100,215,945.50 |
| (三) 利润分配          | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00            | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 1. 提取盈余公积         |               |      |      |      |               |                 |      |      |      |      |      |  | 0.00           |      | 0.00           |
| 2. 提取一般风险准备       |               |      |      |      |               |                 |      |      |      |      |      |  | 0.00           |      | 0.00           |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |               |      |      |      |               |                 |      |      |      |      |      |  | 0.00           |      | 0.00           |
| 4. 其他             |               |      |      |      |               |                 |      |      |      |      |      |  | 0.00           |      | 0.00           |
| (四) 所             | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00            | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  | 0.00           | 0.00 | 0.00           |

|                    |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |  |      |      |      |
|--------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|--|------|------|------|
| 所有者权益内部结转          |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |  |      |      |      |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |  | 0.00 |      | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |  | 0.00 |      | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |  | 0.00 |      | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |  | 0.00 |      | 0.00 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |  | 0.00 |      | 0.00 |
| 6. 其他              |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |  | 0.00 |      | 0.00 |
| （五）专项储备            | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 本期提取            |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |  | 0.00 |      | 0.00 |
| 2. 本期使用            |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |  | 0.00 |      | 0.00 |
| （六                 |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |  | 0.00 |      | 0.00 |

|          |                |      |      |      |                |               |               |      |               |      |                 |  |                |              |                |
|----------|----------------|------|------|------|----------------|---------------|---------------|------|---------------|------|-----------------|--|----------------|--------------|----------------|
| 其他       |                |      |      |      |                |               |               |      |               |      |                 |  |                |              |                |
| 四、本期期末余额 | 922,347,736.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 239,310,754.57 | 56,893,816.70 | -2,255,390.07 | 0.00 | 35,442,366.75 | 0.00 | -952,825,560.76 |  | 185,126,089.79 | 6,108,340.14 | 191,234,429.93 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2023 年度        |        |     |    |                |               |               |      |               |                  |    | 所有者权益合计        |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|---------------|------|---------------|------------------|----|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股         | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润            | 其他 |                |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |               |               |      |               |                  |    |                |
| 一、上年期末余额              | 922,347,736.00 |        |     |    | 481,790,308.82 | 56,893,816.70 | -2,259,262.67 |      | 35,442,366.75 | 1,019,151,467.67 |    | 361,275,864.53 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |               |               |      |               |                  |    | 0.00           |
| 期差错更正                 |                |        |     |    |                |               |               |      |               |                  |    | 0.00           |
| 其他                    |                |        |     |    |                |               |               |      |               |                  |    | 0.00           |
| 二、本年期初余额              | 922,347,736.00 |        |     |    | 481,790,308.82 | 56,893,816.70 | -2,259,262.67 |      | 35,442,366.75 | 1,019,151,467.67 |    | 361,275,864.53 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 25,769,750.00  |        |     |    | 60,303,130.59  | -9,537,039.05 | -2,602,702.22 |      |               | 27,089,993.48    |    | 65,917,223.94  |
| （一）综合收益总              |                |        |     |    |                |               | -2,602,702.22 |      |               | 27,089,993.48    |    | 29,692,695.70  |

|                   |               |  |  |  |               |               |  |  |  |  |  |               |
|-------------------|---------------|--|--|--|---------------|---------------|--|--|--|--|--|---------------|
| 额                 |               |  |  |  |               |               |  |  |  |  |  |               |
| (二) 所有者投入和减少资本    | 25,769,750.00 |  |  |  | 60,303,130.59 | -9,537,039.05 |  |  |  |  |  | 95,609,919.64 |
| 1. 所有者投入的普通股      | 25,769,750.00 |  |  |  | 17,909,170.96 |               |  |  |  |  |  | 43,678,920.96 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |               |  |  |  |               |               |  |  |  |  |  | 0.00          |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |               |  |  |  | 42,393,959.63 |               |  |  |  |  |  | 42,393,959.63 |
| 4. 其他             |               |  |  |  |               | -9,537,039.05 |  |  |  |  |  | 9,537,039.05  |
| (三) 利润分配          |               |  |  |  |               |               |  |  |  |  |  | 0.00          |
| 1. 提取盈余公积         |               |  |  |  |               |               |  |  |  |  |  | 0.00          |
| 2. 对所有者(或股东)的分配   |               |  |  |  |               |               |  |  |  |  |  | 0.00          |
| 3. 其他             |               |  |  |  |               |               |  |  |  |  |  | 0.00          |
| (四) 所有者权益         |               |  |  |  |               |               |  |  |  |  |  | 0.00          |

|                    |       |  |  |  |       |       |   |  |       |   |  |       |
|--------------------|-------|--|--|--|-------|-------|---|--|-------|---|--|-------|
| 内部结转               |       |  |  |  |       |       |   |  |       |   |  |       |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |       |  |  |  |       |       |   |  |       |   |  | 0.00  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |       |  |  |  |       |       |   |  |       |   |  | 0.00  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |       |  |  |  |       |       |   |  |       |   |  | 0.00  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |       |  |  |  |       |       |   |  |       |   |  | 0.00  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |       |  |  |  |       |       |   |  |       |   |  | 0.00  |
| 6. 其他              |       |  |  |  |       |       |   |  |       |   |  | 0.00  |
| （五）专项储备            |       |  |  |  |       |       |   |  |       |   |  | 0.00  |
| 1. 本期提取            |       |  |  |  |       |       |   |  |       |   |  | 0.00  |
| 2. 本期使用            |       |  |  |  |       |       |   |  |       |   |  | 0.00  |
| （六）其他              |       |  |  |  |       |       |   |  |       |   |  | 0.00  |
| 四、                 | 948,1 |  |  |  | 542,0 | 47,35 | - |  | 35,44 | - |  | 427,1 |

|        |           |  |  |  |           |          |              |  |          |                  |  |           |
|--------|-----------|--|--|--|-----------|----------|--------------|--|----------|------------------|--|-----------|
| 本期期末余额 | 17,486.00 |  |  |  | 93,439.41 | 6,777.65 | 4,861,964.89 |  | 2,366.75 | 1,046,241,461.15 |  | 93,088.47 |
|--------|-----------|--|--|--|-----------|----------|--------------|--|----------|------------------|--|-----------|

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2022 年度        |        |      |      |                |                 |                |      |               |                   |    |                |
|-----------------------|----------------|--------|------|------|----------------|-----------------|----------------|------|---------------|-------------------|----|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |      |      | 资本公积           | 减：库存股           | 其他综合收益         | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润             | 其他 | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债  | 其他   |                |                 |                |      |               |                   |    |                |
| 一、上年期末余额              | 926,548,343.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 440,328,925.87 | 164,043,246.15  | 28,861,708.80  | 0.00 | 35,442,366.75 | -1,014,605,993.85 |    | 252,532,104.42 |
| 加：会计政策变更              | 0.00           | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00            | 0.00           | 0.00 | 0.00          | 0.00              |    | 0.00           |
| 期差错更正                 | 0.00           | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00            | 0.00           | 0.00 | 0.00          | 0.00              |    | 0.00           |
| 其他                    | 0.00           | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00            | 0.00           | 0.00 | 0.00          | 0.00              |    | 0.00           |
| 二、本年期初余额              | 926,548,343.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 440,328,925.87 | 164,043,246.15  | 28,861,708.80  | 0.00 | 35,442,366.75 | -1,014,605,993.85 |    | 252,532,104.42 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -4,200,607.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 41,461,382.95  | -107,149,429.45 | -31,120,971.47 | 0.00 | 0.00          | -4,545,473.82     |    | 108,743,760.11 |
| （一）综合收益总额             | 0.00           | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00            | -31,120,971.47 | 0.00 | 0.00          | -4,545,473.82     |    | -35,666,445.29 |
| （二）所有者投入和减少资本         | -4,200,607.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 41,461,382.95  | -107,149,429.45 | 0.00           | 0.00 | 0.00          | 0.00              |    | 144,410,205.40 |

|                   |               |      |      |      |               |                 |      |      |      |      |      |                |
|-------------------|---------------|------|------|------|---------------|-----------------|------|------|------|------|------|----------------|
| 本                 |               |      |      |      |               |                 |      |      |      |      |      |                |
| 1. 所有者投入的普通股      | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00            | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00           |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00            | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00           |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 38,766,382.95 | 0.00            | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 38,766,382.95  |
| 4. 其他             | -4,200,607.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,695,000.00  | -107,149,429.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 105,643,822.45 |
| (三) 利润分配          | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00            | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00           |
| 1. 提取盈余公积         |               |      |      |      |               |                 |      |      |      |      |      | 0.00           |
| 2. 对所有者(或股东)的分配   |               |      |      |      |               |                 |      |      |      |      |      | 0.00           |
| 3. 其他             |               |      |      |      |               |                 |      |      |      |      |      | 0.00           |
| (四) 所有者权益内部结转     | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00            | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00           |
| 1. 资本公积转增资本       |               |      |      |      |               |                 |      |      |      |      |      | 0.00           |

|                    |                |      |      |      |                |               |               |      |               |                   |  |                |
|--------------------|----------------|------|------|------|----------------|---------------|---------------|------|---------------|-------------------|--|----------------|
| (或股本)              |                |      |      |      |                |               |               |      |               |                   |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |      |      |      |                |               |               |      |               |                   |  | 0.00           |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |      |      |      |                |               |               |      |               |                   |  | 0.00           |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |      |      |      |                |               |               |      |               |                   |  | 0.00           |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |      |      |      |                |               |               |      |               |                   |  | 0.00           |
| 6. 其他              |                |      |      |      |                |               |               |      |               |                   |  | 0.00           |
| (五) 专项储备           | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00          | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 0.00              |  | 0.00           |
| 1. 本期提取            |                |      |      |      |                |               |               |      |               |                   |  | 0.00           |
| 2. 本期使用            |                |      |      |      |                |               |               |      |               |                   |  | 0.00           |
| (六) 其他             |                |      |      |      |                |               |               |      |               |                   |  | 0.00           |
| 四、本期期末余额           | 922,347,736.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 481,790,308.82 | 56,893,816.70 | -2,259,262.67 | 0.00 | 35,442,366.75 | -1,019,151,467.67 |  | 361,275,864.53 |

### 三、公司基本情况

北京福石控股发展股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是以公司全体股东作为发起人、由北京华谊嘉信整合营销顾问有限公司整体变更设立的股份有限公司，公司于 2010 年 3 月 26 日经中国证券监督管理委员会核准，首次向社会公众发行人民币普通股 1,300 万股，并经深圳证券交易所“深证上[2010]124”号文批准，公司股票于 2010 年 4 月 21 日在深圳证券交易所创业板上市。公司的统一社会信用代码：91110000746729180U。所属行业为商务服务业类。

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 94,811.75 万股，注册资本为 94,811.75 万元，注册地：北京市石景山区实兴大街 30 号院 8 号楼 512，总部地址：北京市东城区东长安街 1 号东方广场 W2 座 901。本公司主要经营活动为：一般项目：企业总部管理；市场营销策划；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；广告设计、代理；广告制作；广告发布；企业形象策划；会议及展览服务；摄像及视频制作服务；图文设计制作；票务代理服务；组织文化艺术交流活动；计算机系统服务；市场调查（不含涉外调查）；翻译服务；项目策划与公关服务；专业设计服务；日用品销售；电子产品销售；软件销售；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：互联网信息服务；演出经纪；出版物零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）。本公司的实际控制人为陈永亮。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 22 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（以下简称“企业会计准则”）编制，并按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）披露有关财务信息。

根据企业会计准则的相关规定，公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

## 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目                     | 重要性标准  |
|------------------------|--|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项       | 对当前损益影响占净利润绝对值 10%以上且绝对金额超过 100.00 万           |
| 应收款项本期坏账准备收回或转回金额（重要的） | 对当前损益影响占净利润绝对值 10%以上且绝对金额超过 100.00 万           |
| 本期重要的应收款项核销            | 核销金额达到净利润绝对值 10%且绝对金额超过 100.00 万               |
| 重要的非全资子公司              | 子公司资产总额或营业收入占合并财务报表相应项目 10%以上或净利润对当前损益影响超过 10% |

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 控制的判断标准

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。公司已按照实质重于形式的原则，综合考虑了包括投资者的持股情况、投资者之间的相互关系、公司治理结构、潜在表决权等所有相关事实和因素后作出判断。

### 2. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

### 3. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十五）长期股权投资”。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 11、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2. 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### (6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1）未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2）保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2）终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 6. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

## 12、应收票据

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计量信用损失的方法                      |
|------|---------|--------------------------------|
| 组合一  | 银行承兑票据  | 通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失 |
| 组合二  | 商业承兑汇票  |                                |

## 13、应收账款

| 组合名称 | 确定组合的依据  | 计量信用损失的方法                            |
|------|----------|--------------------------------------|
| 组合一  | 合并范围内关联方 | 通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0% |
| 组合二  | 账龄组合     | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失         |

## 14、应收款项融资

| 组合名称   | 确定组合的依据   | 计量信用损失的方法  |
|--------|-----------|--|
| 银行承兑汇票 | 信用等级较高的银行 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0% |
| 银行承兑汇票 | 信用等级较低的银行 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失       |
| 应收账款   | 应收一般经销商   |  |
| 商业承兑汇票 | 信用风险较高的企业 |  |

## 15、其他应收款

| 组合名称 | 确定组合的依据                | 计量信用损失的方法                                      |
|------|------------------------|--|
| 组合一  | 合并范围内关联方               | 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0% |
| 组合二  | 除合并范围内关联方外的其他各种应收及暂付款项 | 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失       |

## 16、合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见附注三（十一）相关会计处理。

## 17、存货

### 1. 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、委托加工物资等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### 5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

#### (1) 存货可变现净值的确定

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### (2) 存货跌价准备确认和计提的一般原则

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## 18、持有待售资产

### 1. 本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经得批准。

## 2. 本公司将满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 3. 列报方法

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

| 组合名称 | 确定组合的依据             | 计量信用损失的方法  |
|------|---------------------|--|
| 组合一  | 因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失           |
| 组合二  | 其他                  | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2. 初始投资成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

## 3. 后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权

投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用公允价值模式计量，有确凿证据表明投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得，能够同时满足下列条件：

1. 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；
2. 公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

选择公允价值计量的具体依据：①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑资产状况、所在位置、交易情况、交易日期等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。本公司固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

根据本公司实际情况确定固定资产类别，包括：房屋及建筑物、机器设备、办公设备、运输设备等。

### （2）折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限         | 残值率   | 年折旧率          |
|---------|-------|--------------|-------|---------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 50.00        | 5.00% | 1.90%         |
| 运输设备    | 年限平均法 | 5.00         | 5.00% | 19.00%        |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 3.00-5.00    | 5.00% | 19.00%-31.67% |
| 专用设备    | 工作量法  | 100,000.00 台 | 5.00% | /             |

固定资产折旧采用年限平均法、工作量法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

## 25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（二十二）“长期资产减值”。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### 1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目    | 预计使用寿命 | 摊销方法  | 依据           |
|-------|--------|-------|--------------|
| 软件使用权 | 10 年   | 直线法摊销 | 为企业带来经济利益的期限 |

#### 3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 30、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费等。

### 1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2. 摊销年限

长期待摊费用按照合同收益期摊销。

## 32、合同负债

合同负债是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 33、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服

务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 34、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 35、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1. 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2. 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### 1. 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

### 2. 可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在销售返利、数量折扣、商业折扣、业绩奖金和索赔等的安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

### 3. 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

合同开始日，企业预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

#### 4. 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，应当作为可变对价按照相关规定进行会计处理。

#### 5. 应付客户对价

对于应付客户对价，本公司将该应付客户对价冲减交易价格，并在确认相关收入与承诺支付客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，除非该应付对价是为了向客户取得其他可明确区分商品。

#### 6. 附有销售退回条款的销售

对于附有销售退回条款的销售，我公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。于每一资产负债表日，重新估计未来销售退回情况，如有变化，作为会计估计变更进行会计处理。

#### 7. 附有质量保证条款的销售

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

#### 8. 主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

#### 9. 附有客户额外购买选择权的销售

对于附有客户额外购买选择权的销售，本公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。企业提供重大权利的，应当作为单项履约义务，按照准则相关规定将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，本公司在综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。客户虽然有额外购买商品选择权，但客户行使该选择权购买商品时的价格反映了这些商品单独售价的，不应被视为公司向该客户提供了一项重大权利。

## 10. 向客户授予知识产权许可

向客户授予知识产权许可的，本公司按照准则相关规定评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，应当进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。

同时满足下列条件时，作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入；否则，作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入：

- （1）合同要求或客户能够合理预期企业将从事对该项知识产权有重大影响的活动；
- （2）该活动对客户将产生有利或不利影响；
- （3）该活动不会导致向客户转让某项商品。

本公司向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，应当在下列两项孰晚的时点确认收入：

- （1）客户后续销售或使用行为实际发生；
- （2）企业履行相关履约义务。

## 11. 售后回购交易

对于售后回购交易，本公司区分下列两种情形分别进行会计处理：

（1）因存在与客户的远期安排而负有回购义务或本公司享有回购权利的，本公司作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的，应当视为租赁交易，按照准则相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的，应当视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。本公司到期未行使回购权利的，在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

（2）本公司负有应客户要求回购商品义务的，应当在合同开始日评估客户是否具有行使该要求权的重大经济动因。客户具有行使该要求权重大经济动因的，企业应当将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条（1）规定进行会计处理；否则，本公司将其作为附有销售退回条款的销售交易，按照准则相关规定进行会计处理。

## 12. 客户未行使的权利

本公司向客户预收销售商品款项的，应当首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，应当按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司在客户要求其履行剩余履约义务的可能性极低时，才能将上述负债的相关余额转为收入。

## 13. 无需退回的初始费

本公司在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格，并评估该初始费是否与向客户转让已承诺的商品相关。该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，本公司在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，本公司在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费应当作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

本公司收取了无需退回的初始费且为履行合同应开展初始活动，但这些活动本身并没有向客户转让已承诺的商品的，该初始费与未来将转让的已承诺商品相关，应当在未来转让该商品时确认为收入，本公司在确定履约进度时不考虑这些初始活动；本公司为该初始活动发生的支出应当按照准则相关规定确认为一项资产或计入当期损益。

#### 14. 具体原则

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

(1) 体验营销：体验营销具体包括会议会展服务。

##### 1) 会议会展服务

会议会展服务主要包括活动公关和会议会展执行。

###### ①活动公关

活动公关是产品市场营销活动中的一项重要内容，可以提升企业及品牌形象，扩大企业知名度和产品知名度，促进产品销售提高产品市场占有率。类型有：新品发布会，推介会，展览会，路演，巡展，论坛，答谢会，营销活动等。

公司根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法按照已提供的服务占应提供服务总量的比例确定。资产负债表日，会议会展服务的履约进度按已完成活动场次占总活动场次的比例计算履约进度并确认收入。

###### ②会议会展执行

会议会展执行是指公司通过为客户提供的会议组织、发布、执行的全方位服务，具体包括：场地谈判、场地设计、物料采购、会议现场管理、会议信息的收集等。

公司根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法按照已提供的服务占应提供服务总量的比例确定。资产负债表日，会议会展服务的履约进度按已完成活动场次占总活动场次的比例计算履约进度并确认收入。

(2) 公关广告

公关广告主要包括品牌创意、公关服务、媒体传播服务。

##### 1) 品牌创意

品牌创意主要包括策划服务和创意设计。

###### ①策划服务

策划服务是根据企业或产品品牌的营销目标，使企业形象和产品品牌在消费者脑海中形成一种个性化的区隔，并通过规划企业产品、服务、创意、价格、渠道、促销等，使消费者与企业品牌和产品品牌之间形成统一的价值观，以满足消费者需求为核心。

公司根据合同约定定期向客户提供策划方案或者设计稿件等或者根据客户需求按时提供相关报告。若是月度服务合同，按合同约定服务期间平均确认执行进度，逐月确定项目履约进度；若是单项服务合同，根据实际执行情况确定项目履约进度。最终根据合同金额或者报价单乘以履约进度确认收入。

## ②创意设计

创意设计为客户设计创意，用视觉形式优化品牌给消费者的印象，达到与消费者之间的互动及客户品牌形象的提升。主要包括海报，视频、动画、声音等。

公司根据合同约定，设计客户所需的各种视频、动画等方案，设计方案完成后通过邮件等方式提交客户验收，待验收完成后，即可确认收入。

### 2) 公关服务

公关服务主要包括广告公关和媒体公关。

#### ①广告公关

广告公关是为客户提供创意设计、品牌推广活动、相关活动制作搭建、表演及活动运营管理一站式服务。

公司根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法按照已提供的服务占应提供服务总量的比例确定。资产负债表日，广告公关服务的履约进度按已完成活动场次占总活动场次的比例计算履约进度并确认收入。

#### ②公共关系

公共关系是指通过不同的媒体渠道报道或传播有利于该企业经营发展、产品推广、品牌影响力强化等企业相关信息，如企业文化、经营模式、产品/渠道优势特点、高级管理者的观点市场活动等。

公司根据合同约定定期向客户提供周报、月报，就当期的媒体传播进度、传播数量以及传播效果进行汇报，月底按合同约定服务期间平均确认执行进度，逐月确定项目履约进度。若是单项服务合同，根据之前约定好的传播方案，在传播结束后或者按客户需求提供项目结案报告，汇报项目传播情况。最终根据合同金额或者报价单乘以履约进度确认收入。

### 3) 媒体传播服务

媒体传播服务指公司为客户广告发布进行策划以及提供媒体支持，通过定期向客户提供媒体发布监控报告，确保客户广告发布的精准性和时效性。

公司根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法按照已提供的服务占应提供服务总量的比例确定。资产负债表日，媒体传播服务的履约进度按已完成发布频次占总发布频次的比例计算履约进度并确认收入。

#### (3) 数字营销服务

数字营销服务主要指网络营销服务。

网络营销服务主要包括网络媒体采购、搜索引擎营销、数字联盟广告、移动产品。

##### ①网络媒体采购

网络媒体采购是指为客户广告发布进行策划以及提供网络媒体支持，通过定期向客户提供网络媒体发布监控报告，确保客户广告发布的精准性和时效性。

公司根据客户的需求制定广告投放排期表，详细约定媒体、位置、期间、价格等要素，并于投放前客户与公司、公司与媒体进行同时确认。在投放执行过程中公司根据约定日期向客户报送周报或月报，就当期的广告投放进度、监测数据、投放效果等向客户进行汇报，由客户确定。公司根据排期表执行进度逐月确认广告投放收入。

## ②搜索引擎营销

搜索引擎营销是指基于搜索引擎平台为客户提供的网络营销服务（SEM），公司根据用户使用搜索引擎的方式利用用户检索信息的机会尽可能将营销信息传递给目标用户。

公司根据客户搜索媒体投放需求定制投放排期表，详细约定投放的互联网搜索媒体、投放方式、期间、频次、单价、进度等要素，并于投放前由客户，媒体确认排期信息；投放完成后由搜索媒体或第三方提供投放证明，用于客户结算。因此，公司根据排期表的执行进度，逐月确认投放收入及成本。

## ③数字联盟广告

数字联盟广告是指公司为广告客户提供 DSP 和 Mobile-DSP 等网络营销服务，使其更有效地购买网络广告库存（该平台汇集了各种广告交易平台，广告网络，供应方平台，甚至媒体的库存）。

公司根据客户 DSP 投放需求定制投放排期表，详细约定投放的投放方式、期间、频次、单价、进度等要素，并于投放前由客户，媒体确认排期信息；投放完成后由媒体或第三方提供投放证明，用于客户结算。因此，公司根据排期表的执行进度，逐月确认投放收入及成本。

## ④移动产品

移动产品是指公司借助移动产品（彩信、短信群发、WAP、二维码、手机应用等手机和移动互联网技术）为客户提供的移动网络营销服务。

公司根据客户移动媒体投放需求定制投放排期表，详细约定投放的互联网移动媒体、投放方式、期间、频次、单价、进度等要素，并于投放前由客户，媒体确认排期信息；投放完成后由移动媒体或第三方提供投放证明，用于客户结算。因此，公司根据排期表的执行进度，逐月确认投放收入及成本。

## （4）贸易收入

贸易收入是公司向上游供应商采购商品销售给客户的业务，公司根据是否为合同的主要责任人采用总额法或者净额法确认收入。如果是，按照总额法确认收入，反之应按照净额法确认收入。

公司根据向客户转让商品前对该商品的控制情况进行判断，公司是否为合同的主要责任人。在具体判断公司是否拥有商品控制权时，综合考虑以下因素：①企业承担向客户转让商品的主要责任；②企业在转让商品之前或之后承担了该商品的存货风险；③企业有权自主决定所交易商品的价格；④其他相关事实或情况。

公司根据与下游客户签订合同的相关约定，以及在交易中担任的角色来判断是否为合同的主要责任人，（1）公司在向客户转移商品前能够控制该商品，是合同的主要责任人，在客户取得商品控制权按照总额法确认收入（2）公司在向客户转移商品前未能够控制该商品，是合同的代理人，在客户取得商品控制权按照净额法确认收入。

## （5）电池储能类产品的销售

对于线上销售，客户通过第三方销售平台下订单，销售平台负责将货物配送给客户或者公司委托物流公司配送交货给客户，公司取得平台结算证明文件时确认收入；对于线下国内销售，双方签订合同，公司已按合同（订单）约定将产品交付给购货方，经购货方签收并取得收款凭据时确认收入；对于线下国外销售，公司主要采用 FOB 销售方式，在货物已经发出并报关，在装运港口装运并取得已装船的提单或货运运单时确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“互联网营销及服务相关业务”的披露要求：

## 38、合同成本

### 1. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本（即不取得合同就不会发生的成本）预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

### 2. 合同履约成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；（3）该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### 3. 合同成本减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 39、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

本公司对于货币性资产的政府补助，按照收到的金额计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，

则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### 41、租赁

##### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备、运输工具及计算机及电子设备等。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理：

判断依据和会计处理方法如下：对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

**(2) 作为出租方租赁的会计处理方法**

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

**(1) 经营租赁**

本公司经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本公司将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

**(2) 融资租赁**

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

**42、其他重要的会计政策和会计估计**

无。

**43、重要会计政策和会计估计变更****(1) 重要会计政策变更**

适用 不适用

单位：元

| 会计政策变更的内容和原因 | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--------------|--------------|------|
|--------------|--------------|------|

**(1) 《企业会计准则解释第 16 号》**

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》，本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”，并将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。执行上述会计政策的主要影响如下：

**① 合并比较财务报表的相关项目调整如下：**

| 受影响的报表项目 | 2022 年 12 月 31 日（合并） |            |                 |
|----------|----------------------|------------|-----------------|
|          | 调整前                  | 调整金额       | 调整后             |
| 资产负债表项目： |                      |            |                 |
| 递延所得税资产  | 29,998,220.61        | 112,066.32 | 30,110,286.93   |
| 递延所得税负债  | 3,016,350.00         | 161,969.28 | 3,178,319.28    |
| 未分配利润    | -952,775,657.80      | -49,902.96 | -952,825,560.76 |

(续上表)

| 受影响的报表项目 | 2022 年度（合并） |      |     |
|----------|-------------|------|-----|
|          | 调整前         | 调整金额 | 调整后 |

|        |               |            |               |
|--------|---------------|------------|---------------|
| 利润表项目： |               |            |               |
| 所得税费用  | -4,514,193.86 | -55,885.21 | -4,570,079.07 |

## (2) 《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 10 月 25 日发布了《企业会计准则解释第 17 号》，其中“三、关于售后租回交易的会计处理”的规定，允许企业自发布年度提前执行。本公司自 2023 年度执行上述规定，并对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。

本公司选择自公布之日起执行该解释，相关规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 44、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据  | 税率     |
|---------|---|--------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、6% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税计缴   | 7%、1%  |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴   | 25%    |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的流转税计缴   | 3%     |
| 地方教育附加  | 按实际缴纳的流转税计缴   | 2%     |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
|--------|-------|

## 2、税收优惠

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 库存现金   | 22,253.23     | 30,469.64     |
| 银行存款   | 42,508,180.12 | 24,370,115.69 |
| 其他货币资金 | 1,992.99      | 43,299.17     |
| 合计     | 42,532,426.34 | 24,443,884.50 |

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

| 项目               | 期末余额         | 上年年末余额       |
|------------------|--------------|--------------|
| 因担保诉讼受司法冻结使用权限限制 | 3,860,496.14 | 3,851,752.63 |
| 合计               | 3,860,496.14 | 3,851,752.63 |

### 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额         | 期初余额       |
|------------------------|--------------|------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 3,423,789.09 | 347,918.61 |
| 其中：                    |              |            |
| 权益工具投资                 | 3,423,789.09 | 347,918.61 |
| 其中：                    |              |            |
| 合计                     | 3,423,789.09 | 347,918.61 |

其他说明：

交易性金融资产金额为公司股票账户的股票投资，期末余额主要为孙公司北京迪思公关顾问有限公司对长沙君马汽车销售有限公司申报破产债权获得偿付的众泰汽车股票。

### 3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别  | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|     | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|     | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |    |    | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 核销 | 其他 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄                | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年）      | 870,476,958.59 | 825,567,260.06 |
| 其中：3 个月以内（含 3 个月） | 434,895,774.78 | 373,324,912.11 |
| 3-6 个月（含 6 个月）    | 286,996,243.72 | 264,455,799.49 |
| 6-12 个月（含 1 年）    | 148,584,940.09 | 187,786,548.46 |
| 1 至 2 年           | 34,944,334.31  | 26,219,674.72  |
| 2 至 3 年           | 176,148.00     | 98,844.23      |
| 3 年以上             | 23,165,654.65  | 24,320,685.80  |
| 3 至 4 年           | 98,844.23      | 1,957,517.22   |
| 4 至 5 年           | 1,957,517.22   | 22,363,168.58  |
| 5 年以上             | 21,109,293.20  |                |
| 合计                | 928,763,095.55 | 876,206,464.81 |

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |               |         |                | 期初余额           |         |               |        |                |
|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |        | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例   |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 14,651,119.64  | 1.58%   | 14,651,119.64 | 100.00% |                | 17,225,003.40  | 1.97%   | 15,904,995.02 | 92.34% | 1,320,008.38   |
| 其中：            |                |         |               |         |                |                |         |               |        |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 914,111,975.91 | 98.42%  | 22,481,653.03 | 2.46%   | 891,630,322.88 | 858,981,461.41 | 98.03%  | 23,120,965.79 | 2.69%  | 835,860,495.62 |
| 其中：            |                |         |               |         |                |                |         |               |        |                |
| 账龄组合           | 914,111,975.91 | 98.42%  | 22,481,653.03 | 2.46%   | 891,630,322.88 | 858,981,461.41 | 98.03%  | 23,120,965.79 | 2.69%  | 835,860,495.62 |
| 合计             | 928,763        | 100.00% | 37,132,       | 4.00%   | 891,630        | 876,206        | 100.00% | 39,025,       | 4.45%  | 837,180        |

|  |          |        |  |          |          |  |        |  |          |
|--|----------|--------|--|----------|----------|--|--------|--|----------|
|  | , 095.55 | 772.67 |  | , 322.88 | , 464.81 |  | 960.81 |  | , 504.00 |
|--|----------|--------|--|----------|----------|--|--------|--|----------|

按单项计提坏账准备：诉讼后未实施执行

单位：元

| 名称                     | 期初余额          |               | 期末余额          |               |         |        |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|--------|
|                        | 账面余额          | 坏账准备          | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由   |
| 江西汉腾汽车销售有限公司           | 8,245,193.83  | 8,245,193.83  | 8,245,193.83  | 8,245,193.83  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 重庆宝力优特科技有限公司           | 3,900,000.00  | 3,900,000.00  | 3,900,000.00  | 3,900,000.00  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 苏宁易购集团股份有限公司<br>苏宁采购中心 | 2,012,065.01  | 2,012,065.01  | 2,012,065.01  | 2,012,065.01  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 南昌陆风汽车营销有限公司           | 2,573,883.76  | 1,253,875.38  |               |               |         | 预计无法收回 |
| 紫梧桐(北京)资产管理有限<br>公司    | 220,882.80    | 220,882.80    | 220,882.80    | 220,882.80    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 苏宁体育文化传媒(北京)<br>有限公司   | 132,400.00    | 132,400.00    | 132,400.00    | 132,400.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 安克创新科技股份有限公司           | 114,268.00    | 114,268.00    | 114,268.00    | 114,268.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 江苏苏宁物流有限公司             | 26,310.00     | 26,310.00     | 26,310.00     | 26,310.00     | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计                     | 17,225,003.40 | 15,904,995.02 | 14,651,119.64 | 14,651,119.64 |         |        |

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

| 名称   | 期末余额           |               |       |
|------|----------------|---------------|-------|
|      | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例  |
| 账龄组合 | 914,111,975.91 | 22,481,653.03 | 2.46% |
| 合计   | 914,111,975.91 | 22,481,653.03 |       |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额      |              |    |         | 期末余额          |
|------|---------------|-------------|--------------|----|---------|---------------|
|      |               | 计提          | 收回或转回        | 核销 | 其他      |               |
| 单项计提 | 15,904,995.02 |             | 1,254,483.66 |    | -608.28 | 14,651,119.64 |
| 账龄组合 | 23,120,965.79 | -639,312.76 |              |    |         | 22,481,653.03 |
| 合计   | 39,025,960.81 | -639,312.76 | 1,254,483.66 |    | -608.28 | 37,132,772.67 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称         | 收回或转回金额      | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|--------------|--------------|------|------|---------------------|
| 南昌陆风汽车营销有限公司 | 1,253,875.38 |      | 银行存款 |                     |
| 合计           | 1,253,875.38 |      |      |                     |

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|      |        |      |      |         |             |

应收账款核销说明：

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称              | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|-------------------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 重庆长安汽车股份有限公司      | 127,533,154.63 |          | 127,533,154.63 | 13.73%               | 1,145,647.10          |
| 长安福特汽车有限公司销售分公司   | 93,568,459.22  |          | 93,568,459.22  | 10.07%               | 336,180.08            |
| 合众新能源汽车股份有限公司     | 79,799,239.05  |          | 79,799,239.05  | 8.59%                | 3,744,029.92          |
| 浙江吉利控股集团汽车销售有限公司  | 70,011,986.04  |          | 70,011,986.04  | 7.54%                | 1,041,537.45          |
| 东风汽车集团股份有限公司乘用车公司 | 61,552,375.36  |          | 61,552,375.36  | 6.63%                | 974,627.79            |
| 合计                | 432,465,214.30 |          | 432,465,214.30 | 46.56%               | 7,242,022.34          |

## 6、合同资产

## (1) 合同资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
|    |      |      |      |      |      |      |

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|    |      |      |

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别  | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|     | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|     | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|---------|---------|----|
|    |      |         |         |    |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|      |         |      |      |                     |

其他说明：

## (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

## (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 19,602,856.79 | 21,803,098.14 |
| 合计   | 19,602,856.79 | 21,803,098.14 |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别        | 期末余额          |         |      |      |               | 期初余额          |         |      |      |               |
|-----------|---------------|---------|------|------|---------------|---------------|---------|------|------|---------------|
|           | 账面余额          |         | 坏账准备 |      | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备 |      | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例      | 金额   | 计提比例 |               | 金额            | 比例      | 金额   | 计提比例 |               |
| 其中：       |               |         |      |      |               |               |         |      |      |               |
| 按组合计提坏账准备 | 19,602,856.79 | 100.00% |      |      | 19,602,856.79 | 21,803,098.14 | 100.00% |      |      | 21,803,098.14 |
| 其中：       |               |         |      |      |               |               |         |      |      |               |
| 账龄组合      | 19,602,856.79 | 100.00% |      |      | 19,602,856.79 | 21,803,098.14 | 100.00% |      |      | 21,803,098.14 |
| 合计        | 19,602,856.79 | 100.00% |      |      | 19,602,856.79 | 21,803,098.14 | 100.00% |      |      | 21,803,098.14 |

按组合计提坏账准备：银行承兑汇票

单位：元

| 名称     | 期末余额          |      |      |
|--------|---------------|------|------|
|        | 账面余额          | 坏账准备 | 计提比例 |
| 银行承兑汇票 | 19,602,856.79 |      |      |
| 合计     | 19,602,856.79 |      |      |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |    |
| 2023 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

### （3）本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |      |
|    |      |        |       |       |      |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|      |         |      |      |                     |

其他说明：

### （4）期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|    |         |

### （5）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额     |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 123,512,496.02 | 13,176,742.87 |
| 合计     | 123,512,496.02 | 13,176,742.87 |

### （6）本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联 |
|------|------|------|------|---------|---------|
|      |      |      |      |         |         |

|  |  |  |  |  |      |
|--|--|--|--|--|------|
|  |  |  |  |  | 交易产生 |
|--|--|--|--|--|------|

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收股利  |               | 2,174,880.00  |
| 其他应收款 | 54,703,353.83 | 45,151,931.41 |
| 合计    | 54,703,353.83 | 47,326,811.41 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|      |      |      |      |              |

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |      |
|    |      |        |       |       |      |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|      |         |      |      |                     |

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|      |      |      |      |         |             |

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额         |
|------------|------|--------------|
| 应收股利       |      | 2,174,880.00 |
| 合计         |      | 2,174,880.00 |

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|            |      |    |        |              |

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

| 类别 | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|    | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|    | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 其  |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

|                   |  |  |  |  |  |              |         |  |  |              |
|-------------------|--|--|--|--|--|--------------|---------|--|--|--------------|
| 中：                |  |  |  |  |  |              |         |  |  |              |
| 按组合<br>计提坏账<br>准备 |  |  |  |  |  | 2,174,880.00 | 100.00% |  |  | 2,174,880.00 |
| 其中：               |  |  |  |  |  |              |         |  |  |              |
| 账龄组<br>合          |  |  |  |  |  | 2,174,880.00 | 100.00% |  |  | 2,174,880.00 |
| 合计                |  |  |  |  |  | 2,174,880.00 |         |  |  | 2,174,880.00 |

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

| 名称   | 期末余额 |      |      |
|------|------|------|------|
|      | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 账龄组合 |      |      |      |
| 合计   |      |      |      |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2023 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|---------------|---------------|
| 项目备用金 | 6,217,860.56  | 7,638,069.10  |
| 保证金   | 18,682,000.00 | 11,626,000.00 |
| 押金    | 3,681,958.62  | 2,559,173.34  |
| 往来款   | 35,403,067.28 | 32,192,877.77 |
| 合计    | 63,984,886.46 | 54,016,120.21 |

## 2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄                | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年）      | 46,002,002.05 | 39,881,619.98 |
| 其中：3 个月以内（含 3 个月） | 33,795,669.66 | 27,548,977.99 |
| 3-6 个月（含 6 个月）    | 5,914,341.72  | 3,122,082.21  |
| 6-12 个月（含 1 年）    | 6,291,990.67  | 9,210,559.78  |
| 1 至 2 年           | 8,600,994.73  | 3,644,047.40  |
| 2 至 3 年           | 2,670,398.95  | 4,962,404.55  |
| 3 年以上             | 6,711,490.73  | 5,528,048.28  |
| 3 至 4 年           | 1,194,351.50  | 393,321.75    |
| 4 至 5 年           | 392,321.75    | 5,134,726.53  |
| 5 年以上             | 5,124,817.48  |               |
| 合计                | 63,984,886.46 | 54,016,120.21 |

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

| 类别        | 期末余额          |         |              |        |               | 期初余额          |         |              |        |               |
|-----------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
|           | 账面余额          |         | 坏账准备         |        | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备         |        | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例   |               | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例   |               |
| 其中：       |               |         |              |        |               |               |         |              |        |               |
| 按组合计提坏账准备 | 63,984,886.46 | 100.00% | 9,281,532.63 | 14.51% | 54,703,353.83 | 54,016,120.21 | 100.00% | 8,864,188.80 | 16.41% | 45,151,931.41 |
| 其中：       |               |         |              |        |               |               |         |              |        |               |
| 账龄组合      | 63,984,886.46 | 100.00% | 9,281,532.63 | 14.51% | 54,703,353.83 | 54,016,120.21 | 100.00% | 8,864,188.80 | 16.41% | 45,151,931.41 |
| 合计        | 63,984,886.46 | 100.00% | 9,281,532.63 | 14.51% | 54,703,353.83 | 54,016,120.21 | 100.00% | 8,864,188.80 | 16.41% | 45,151,931.41 |

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

| 名称   | 期末余额          |              |        |
|------|---------------|--------------|--------|
|      | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例   |
| 账龄组合 | 63,984,886.46 | 9,281,532.63 | 14.51% |
| 合计   | 63,984,886.46 | 9,281,532.63 |        |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2023 年 1 月 1 日余额    | 8,864,188.80   |                      |                      | 8,864,188.80 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| 本期计提                | 477,343.83     |                      |                      | 477,343.83   |
| 其他变动                | 60,000.00      |                      |                      | 60,000.00    |
| 2023 年 12 月 31 日余额  | 9,281,532.63   |                      |                      | 9,281,532.63 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|------|
|----|------|--------|------|

|      |              | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销     | 其他 |              |
|------|--------------|------------|-------|-----------|----|--------------|
| 账龄组合 | 8,864,188.80 | 477,343.83 |       | 60,000.00 |    | 9,281,532.63 |
| 合计   | 8,864,188.80 | 477,343.83 |       | 60,000.00 |    | 9,281,532.63 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|      |         |      |      |                     |

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目         | 核销金额      |
|------------|-----------|
| 实际核销的其他应收款 | 60,000.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|      |         |      |      |         |             |

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称            | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄          | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|-----------------|-------|---------------|-------------|------------------|--------------|
| 重组管理人           | 往来款   | 18,181,279.06 | 1 年以内       | 28.41%           |              |
| 重庆长安汽车股份有限公司    | 保证金   | 5,000,000.00  | 1-2 年       | 7.81%            | 1,600,000.00 |
| 长安福特汽车有限公司销售分公司 | 保证金   | 3,000,000.00  | 1-2 年；2-3 年 | 4.69%            | 1,100,000.00 |
| 南京岩石资产管理        | 保证金   | 3,000,000.00  | 3 年以上       | 4.69%            | 3,000,000.00 |
| 长城汽车股份有限公司      | 保证金   | 2,600,000.00  | 1 年以内       | 4.06%            | 5,000.00     |
| 合计              |       | 31,781,279.06 |             | 49.66%           | 5,705,000.00 |

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1 年以内   | 32,575,902.71 | 99.92% | 19,650,446.42 | 99.44% |
| 1 至 2 年 | 280.00        | 0.01%  | 106,294.79    | 0.54%  |
| 2 至 3 年 | 20,120.00     | 0.06%  |               |        |
| 3 年以上   | 3,935.28      | 0.01%  | 3,935.28      | 0.02%  |
| 合计      | 32,600,237.99 |        | 19,760,676.49 |        |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象           | 期末余额          | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|----------------|---------------|--------------------|
| 武汉巨量星图科技有限公司   | 16,251,395.00 | 49.85              |
| 超电(上海)信息科技有限公司 | 3,417,108.49  | 10.48              |
| 天津宏达营销管理有限公司   | 2,906,382.00  | 8.92               |
| 上海酷野睿速体育发展有限公司 | 1,692,950.00  | 5.19               |
| 广东永超科技制造有限公司   | 1,064,700.00  | 3.27               |
| 合计             | 25,332,535.49 | 77.71              |

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 |        |      | 期初余额 |        |      |
|----|------|--------|------|------|--------|------|
|    | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 |

|      |              | 或合同履约成本减值准备 |            |            | 或合同履约成本减值准备 |           |
|------|--------------|-------------|------------|------------|-------------|-----------|
| 原材料  | 38,303.48    |             | 38,303.48  |            |             |           |
| 库存商品 | 962,905.53   | 634,881.21  | 328,024.32 | 667,644.99 | 634,881.21  | 32,763.78 |
| 合计   | 1,001,209.01 | 634,881.21  | 366,327.80 | 667,644.99 | 634,881.21  | 32,763.78 |

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目   | 期初余额       | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额       |
|------|------------|--------|----|--------|----|------------|
|      |            | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |            |
| 库存商品 | 634,881.21 |        |    |        |    | 634,881.21 |
| 合计   | 634,881.21 |        |    |        |    | 634,881.21 |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

| 组合名称 | 期末   |      |          | 期初   |      |          |
|------|------|------|----------|------|------|----------|
|      | 期末余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 | 期初余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 |

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## (1) 一年内到期的债权投资

□适用 □不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 □不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 待抵扣税费 | 12,129,722.20 | 11,472,642.36 |
| 预缴所得税 | 22.71         |               |
| 合计    | 12,129,744.91 | 11,472,642.36 |

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 |      |      |     |      | 期初余额 |      |      |     |      |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
|      | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备               | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|--------------------|--------------|----------------------|----------------------|----|
|                    | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2023年1月1日余额<br>在本期 |              |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

## (1) 其他债权投资的情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 利息调整 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的减值准备 | 备注 |
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

## (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 |      |      |     |      | 期初余额 |      |      |     |      |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
|        | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|      | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |

|                         |  |  |  |  |
|-------------------------|--|--|--|--|
| 2023 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |  |  |  |  |
|-------------------------|--|--|--|--|

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

#### (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

#### 16、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称           | 期末余额          | 期初余额         | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------------------|
| 北京一丰管理咨询有限公司   | 44,035.48     | 53,740.95    |               | 9,705.47      |                  |                  |           | 出于战略原因而计划长期持有             |
| 北京执慧旅游文化传播有限公司 | 716,908.20    | 839,536.92   |               | 122,628.72    |                  |                  |           | 出于战略原因而计划长期持有             |
| 北京创世云科技股份有限公司  | 7,375,000.00  |              |               | 2,500,000.00  |                  |                  |           | 出于战略原因而计划长期持有             |
| 北京千红众信科技有限公司   | 2,761,166.30  | 2,503,872.60 | 257,293.70    |               |                  |                  |           | 出于战略原因而计划长期持有             |
| 合计             | 10,897,109.98 | 3,397,150.47 | 257,293.70    | 2,632,334.19  |                  |                  |           |                           |

本期存在终止确认

单位：元

| 项目名称 | 转入留存收益的累计利得 | 转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|------|-------------|-------------|---------|
|------|-------------|-------------|---------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|      |         |      |      |                 |                           |                 |

其他说明：

## 17、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |       |
|    |      |      |      |      |      |      |       |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别  | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|     | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|     | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2023 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |    | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|----|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 |      |
|    |      |        |       |       |    |      |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

#### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

长期应收款核销说明：

#### 18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位             | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额  | 本期增减变动 |      |               |           |        |             |        | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |               |               |
|-------------------|----------------|---------------|--------|------|---------------|-----------|--------|-------------|--------|----------------|--------------|---------------|---------------|
|                   |                |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整  | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |                |              | 其他            |               |
| 一、合营企业            |                |               |        |      |               |           |        |             |        |                |              |               |               |
| 二、联营企业            |                |               |        |      |               |           |        |             |        |                |              |               |               |
| 上海演娱文化传媒有限公司      |                | 454,295.32    |        |      |               |           |        |             |        |                |              | 454,295.32    |               |
| 北京快友世纪科技有限公司      | 38,897,760.19  | 49,478,509.40 |        |      | -2,629,579.66 | 31,948.97 |        |             |        |                |              | 36,300,129.50 | 49,478,509.40 |
| 北京新七天电子商务技术股份有限公司 | 39,636,793.74  |               |        |      | -427,848.18   | -2,317.00 |        |             |        |                |              | 39,206,628.56 |               |

|    |               |               |  |  |               |           |  |  |  |  |               |               |
|----|---------------|---------------|--|--|---------------|-----------|--|--|--|--|---------------|---------------|
| 司  |               |               |  |  |               |           |  |  |  |  |               |               |
| 小计 | 78,534,553.93 | 49,932,804.72 |  |  | -3,057,427.84 | 29,631.97 |  |  |  |  | 75,506,758.06 | 49,932,804.72 |
| 合计 | 78,534,553.93 | 49,932,804.72 |  |  | -3,057,427.84 | 29,631.97 |  |  |  |  | 75,506,758.06 | 49,932,804.72 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

| 项目           | 账面价值          | 可收回金额         | 减值金额 | 公允价值和处置费用的确定方式 | 关键参数 | 关键参数的确定依据   |
|--------------|---------------|---------------|------|----------------|------|---|
| 北京快友世纪科技有限公司 | 36,300,129.50 | 47,870,119.42 |      | 市场法            | PB   | 对可比上市公司选择 PB，并采用合理的财务指标对其进行修正、调整，在考虑缺少流通折扣的基础上，进而估算出被评估单位的 PB |
| 合计           | 36,300,129.50 | 47,870,119.42 |      |                |      |   |

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☑适用 □不适用

单位：元

| 项目             | 房屋、建筑物       | 土地使用权 | 在建工程 | 合计           |
|----------------|--------------|-------|------|--------------|
| 一、期初余额         | 5,638,212.50 |       |      | 5,638,212.50 |
| 二、本期变动         | 8,401.10     |       |      | 8,401.10     |
| 加：外购           |              |       |      |              |
| 存货\固定资产\在建工程转入 |              |       |      |              |
| 企业合并增加         |              |       |      |              |
| 减：处置           |              |       |      |              |
| 其他转出           |              |       |      |              |
| 公允价值变动         | 8,401.10     |       |      | 8,401.10     |
|                |              |       |      |              |
| 三、期末余额         | 5,646,613.60 |       |      | 5,646,613.60 |

## (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

| 项目 | 转换前核算科目 | 金额 | 转换理由 | 审批程序 | 对损益的影响 | 对其他综合收益的影响 |
|----|---------|----|------|------|--------|------------|
|    |         |    |      |      |        |            |

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|    |      |           |

其他说明：

说明：公司的投资性房地产地处重庆九龙坡，该地房产交易活跃，公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

| 项目名称               | 地理位置          | 竣工时间        | 建筑面积                 | 报告期租金收入 | 期初公允价值       | 期末公允价值       | 公允价值变动幅度(%) | 公允价值变动原因及报告索引 |
|--------------------|---------------|-------------|----------------------|---------|--------------|--------------|-------------|---------------|
| 重庆市九龙坡石坪桥张正街9号六间商铺 | 重庆市龙坡石坪桥张正街9号 | 2018年12月28日 | 551.6 m <sup>2</sup> | 无       | 5,638,212.50 | 5,646,613.60 | 0.15        |               |
| 合计                 |               |             |                      |         | 5,638,212.50 | 5,646,613.60 |             |               |

## 21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 5,072,419.17 | 5,007,125.77 |
| 合计   | 5,072,419.17 | 5,007,125.77 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物     | 运输工具         | 办公设备及其他       | 专用设备       | 合计            |
|------------|------------|--------------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值：    |            |              |               |            |               |
| 1. 期初余额    | 462,800.00 | 3,232,673.95 | 9,870,464.04  |            | 13,565,937.99 |
| 2. 本期增加金额  |            |              | 1,095,909.78  | 390,000.00 | 1,485,909.78  |
| (1) 购置     |            |              | 1,095,909.78  | 390,000.00 | 1,485,909.78  |
| (2) 在建工程转入 |            |              |               |            |               |
| (3) 企业合并增加 |            |              |               |            |               |
| 3. 本期减少金额  |            |              | 233,733.29    |            | 233,733.29    |
| (1) 处置或报废  |            |              | 233,733.29    |            | 233,733.29    |
| 4. 期末余额    | 462,800.00 | 3,232,673.95 | 10,732,640.53 | 390,000.00 | 14,818,114.48 |
| 二、累计折旧     |            |              |               |            |               |
| 1. 期初余额    | 150,979.82 | 1,314,144.77 | 7,093,687.63  |            | 8,558,812.22  |
| 2. 本期增加金额  | 21,981.24  | 357,327.00   | 887,167.08    | 61,750.20  | 1,328,225.52  |
| (1) 计提     | 21,981.24  | 357,327.00   | 887,167.08    | 61,750.20  | 1,328,225.52  |
| 3. 本期减少金额  |            |              | 141,342.43    |            | 141,342.43    |
| (1) 处置或报废  |            |              | 141,342.43    |            | 141,342.43    |
| 4. 期末余额    | 172,961.06 | 1,671,471.77 | 7,839,512.28  | 61,750.20  | 9,745,695.31  |
| 三、减值准备     |            |              |               |            |               |
| 1. 期初余额    |            |              |               |            |               |
| 2. 本期增加金额  |            |              |               |            |               |
| (1) 计提     |            |              |               |            |               |

|           |            |              |              |            |              |
|-----------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 3. 本期减少金额 |            |              |              |            |              |
| (1) 处置或报废 |            |              |              |            |              |
| 4. 期末余额   |            |              |              |            |              |
| 四、账面价值    |            |              |              |            |              |
| 1. 期末账面价值 | 289,838.94 | 1,561,202.18 | 2,893,128.25 | 328,249.80 | 5,072,419.17 |
| 2. 期初账面价值 | 311,820.18 | 1,918,529.18 | 2,776,776.41 |            | 5,007,125.77 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

## (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计提原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

## (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## (5) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## 24、油气资产

□适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋建筑物         | 合计            |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |               |
| 1. 期初余额   | 34,545,615.67 | 34,545,615.67 |
| 2. 本期增加金额 | 25,270,592.43 | 25,270,592.43 |
| 3. 本期减少金额 | 23,226,089.52 | 23,226,089.52 |
| 4. 期末余额   | 36,590,118.58 | 36,590,118.58 |
| 二、累计折旧    |               |               |
| 1. 期初余额   | 23,662,861.74 | 23,662,861.74 |
| 2. 本期增加金额 | 12,769,954.49 | 12,769,954.49 |
| (1) 计提    | 12,769,954.49 | 12,769,954.49 |
| 3. 本期减少金额 | 23,226,089.52 | 23,226,089.52 |
| (1) 处置    |               |               |
| 到期        | 23,226,089.52 | 23,226,089.52 |
| 4. 期末余额   | 13,206,726.71 | 13,206,726.71 |
| 三、减值准备    |               |               |
| 1. 期初余额   |               |               |
| 2. 本期增加金额 |               |               |
| (1) 计提    |               |               |
| 3. 本期减少金额 |               |               |
| (1) 处置    |               |               |
| 4. 期末余额   |               |               |
| 四、账面价值    |               |               |
| 1. 期末账面价值 | 23,383,391.87 | 23,383,391.87 |
| 2. 期初账面价值 | 10,882,753.93 | 10,882,753.93 |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 商标权           | 软件系统         | 合计            |
|------------|-------|-----|-------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值     |       |     |       |               |              |               |
| 1. 期初余额    |       |     |       | 12,079,837.50 | 4,109,310.96 | 16,189,148.46 |
| 2. 本期增加金额  |       |     |       |               | 258,212.42   | 258,212.42    |
| (1) 购置     |       |     |       |               | 17,800.00    | 17,800.00     |
| (2) 内部研发   |       |     |       |               |              |               |
| (3) 企业合并增加 |       |     |       |               |              |               |
| 其他增加       |       |     |       |               | 240,412.42   | 240,412.42    |
| 3. 本期减少金额  |       |     |       |               | 31,196.55    | 31,196.55     |
| (1) 处置     |       |     |       |               | 31,196.55    | 31,196.55     |
|            |       |     |       |               |              |               |
| 4. 期末余额    |       |     |       | 12,079,837.50 | 4,336,326.83 | 16,416,164.33 |
| 二、累计摊销     |       |     |       |               |              |               |
| 1. 期初余额    |       |     |       | 141,342.94    | 2,298,644.05 | 2,439,986.99  |
| 2. 本期增加金额  |       |     |       |               | 465,747.74   | 465,747.74    |
| (1) 计提     |       |     |       |               | 465,747.74   | 465,747.74    |
|            |       |     |       |               |              |               |
| 3. 本期减少金额  |       |     |       |               | 31,196.55    | 31,196.55     |
| (1) 处置     |       |     |       |               | 31,196.55    | 31,196.55     |
|            |       |     |       | 141,342.94    | 2,733,195.24 | 2,874,538.18  |
| 4. 期末余额    |       |     |       |               |              |               |
| 三、减值准备     |       |     |       |               |              |               |
| 1. 期初余额    |       |     |       |               |              |               |
| 2. 本期增     |       |     |       |               |              |               |

|           |  |  |  |               |              |               |
|-----------|--|--|--|---------------|--------------|---------------|
| 加金额       |  |  |  |               |              |               |
| (1) 计提    |  |  |  |               |              |               |
| 3. 本期减少金额 |  |  |  |               |              |               |
| (1) 处置    |  |  |  |               |              |               |
| 4. 期末余额   |  |  |  |               |              |               |
| 四、账面价值    |  |  |  |               |              |               |
| 1. 期末账面价值 |  |  |  | 11,938,494.56 | 1,603,131.59 | 13,541,626.15 |
| 2. 期初账面价值 |  |  |  | 11,938,494.56 | 1,810,666.91 | 13,749,161.47 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额           |
|-----------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
|                 |                | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |                |
| 天津迪思文化传媒有限公司    | 571,878,165.58 |         |  |      |  | 571,878,165.58 |
| 合计              | 571,878,165.58 |         |  |      |  | 571,878,165.58 |

### (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额 |
|-----------------|------|------|--|------|--|------|
|                 |      | 计提   |  | 处置   |  |      |

|              |                |  |  |  |  |                |
|--------------|----------------|--|--|--|--|----------------|
| 天津迪思文化传媒有限公司 | 518,530,701.41 |  |  |  |  | 518,530,701.41 |
| 合计           | 518,530,701.41 |  |  |  |  | 518,530,701.41 |

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称      | 所属资产组或组合的构成及依据                              | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|---------|---|-----------|-------------|
| 迪思传媒资产组 | 资产组主要资产为固定资产（房屋建筑物、设备类资产）、无形资产、长期待摊费用以及开发支出 | 不适用       | 是           |

资产组或资产组组合发生变化

| 名称 | 变化前的构成 | 变化后的构成 | 导致变化的客观事实及依据 |
|----|--------|--------|--------------|
|----|--------|--------|--------------|

其他说明

### (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

| 项目        | 账面价值          | 可收回金额         | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数  | 稳定期的关键参数                               | 稳定期的关键参数的确定依据  |
|-----------|---------------|---------------|------|--------|---|--|--|
| 天津迪思传媒资产组 | 69,100,981.37 | 79,000,000.00 |      | 5 年    | 收入增长率：预测期 5 年复合增长率为 4.5%<br>利润率：0.85%~3.83%<br>折现率：13.60% | 收入增长率：0.00%<br>利润率：3.79%<br>折现率：13.60% | 保持预测期最后一年参数选取。<br>收入增长率、利润率：根据公司近两年的经营业绩、增长率、主产品在国内市场销售增长情况、同类竞争对手盈利情况以及管理层对市场发展的预期。<br>折现率：采用税前 WACC 模型进行测算，反应当前市场货币时间价值和 |

|    |               |               |  |  |  |  |            |
|----|---------------|---------------|--|--|--|--|------------|
|    |               |               |  |  |  |  | 相关资产组特定风险。 |
| 合计 | 69,100,981.37 | 79,000,000.00 |  |  |  |  |            |

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

## 28、长期待摊费用

单位：元

| 项目     | 期初余额         | 本期增加金额        | 本期摊销金额        | 其他减少金额 | 期末余额       |
|--------|--------------|---------------|---------------|--------|------------|
| 装修费    | 614,994.59   | 175,137.98    | 380,415.57    |        | 409,717.00 |
| 央视视频摊销 | 4,716,981.15 | 10,877,358.54 | 15,594,339.69 |        |            |
| 合计     | 5,331,975.74 | 11,052,496.52 | 15,974,755.26 |        | 409,717.00 |

其他说明：

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目            | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|               | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备        | 35,580,765.65  | 8,895,191.49  | 37,046,741.21  | 9,261,685.32  |
| 可抵扣亏损         | 50,210,188.52  | 12,552,547.13 | 25,035,240.09  | 6,258,810.02  |
| 股份支付          | 27,042,608.32  | 6,760,652.08  | 57,515,517.38  | 14,378,879.34 |
| 投资性房地产公允价值变动  | 226,271.60     | 56,567.90     | 234,672.70     | 58,668.18     |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 1,131,277.41   | 282,819.36    | 160,710.99     | 40,177.75     |
| 租赁            | 21,892,808.56  | 5,473,202.14  | 10,683,142.15  | 2,670,785.54  |
| 合计            | 136,083,920.06 | 34,020,980.10 | 130,676,024.52 | 32,669,006.15 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目              | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                 | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 12,065,400.00 | 3,016,350.00 | 12,065,400.00 | 3,016,350.00 |
| 租赁              | 23,383,391.96 | 5,845,847.99 | 10,947,409.85 | 2,720,688.50 |
| 合计              | 35,448,791.96 | 8,862,197.99 | 23,012,809.85 | 5,737,038.50 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 5,427,901.08     | 28,593,079.02     | 2,558,719.22     | 30,110,286.93     |
| 递延所得税负债 | 5,427,901.08     | 3,434,296.91      | 2,558,719.22     | 3,178,319.28      |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 135,922,459.85 | 142,457,678.68 |
| 可抵扣亏损    | 692,540,154.32 | 615,768,941.81 |
| 合计       | 828,462,614.17 | 758,226,620.49 |

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份     | 期末金额           | 期初金额           | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2024 年 | 241,952,115.05 | 223,456,270.56 |    |
| 2025 年 | 143,400,387.90 | 141,341,647.45 |    |
| 2026 年 | 161,744,378.05 | 208,836,440.06 |    |
| 2027 年 | 80,205,614.86  | 42,134,583.74  |    |
| 2028 年 | 65,237,658.46  |                |    |
| 合计     | 692,540,154.32 | 615,768,941.81 |    |

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

| 项目    | 期末余额 |      |      | 期初余额         |      |              |
|-------|------|------|------|--------------|------|--------------|
|       | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 投资预付款 |      |      |      | 6,000,000.00 |      | 6,000,000.00 |
| 合计    |      |      |      | 6,000,000.00 |      | 6,000,000.00 |

其他说明：

公司于 2022 年 11 月 16 日与方颢龙签署关于北京创世云科技股份有限公司（以下简称创世云）之股权转让协议书，公司以 987.5 万元受让方颢龙持有的创世云 1.25% 股权，本期已全部支付，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的其他权益工具投资。

### 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末            |               |      |      | 期初           |              |      |      |
|------|---------------|---------------|------|------|--------------|--------------|------|------|
|      | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额         | 账面价值         | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 3,860,496.14  | 3,860,496.14  | 冻结   |      | 3,851,752.63 | 3,851,752.63 | 冻结   |      |
| 应收账款 | 8,863,849.61  | 8,789,000.24  | 质押   |      |              |              |      |      |
| 合计   | 12,724,345.75 | 12,649,496.38 |      |      | 3,851,752.63 | 3,851,752.63 |      |      |

其他说明：

注 1：因担保诉讼受司法冻结使用权限制；

注 2：为本期与中国兵器装备集团商业保理有限公司签订的保理合同，根据合同编号为 SX2023009131-02 的保理融资申请确认书质押对重庆长安汽车股份有限公司的应收账款。

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 质押借款 | 7,200,000.00  |      |
| 保证借款 | 5,000,000.00  |      |
| 合计   | 12,200,000.00 |      |

短期借款分类的说明：

质押借款合同编号 SX2023009131 为孙公司北京迪思公关顾问有限公司与中国兵器装备集团商业保理有限公司签订的保理合同，适用于有追索权的保理业务，保理融资额度为 3,000.00 万元，额度可循环使用，融资届满日为 2024 年 7 月 12 日，质押标的为重庆长安汽车股份有限公司的应收账款，融资利率为年化 3.4%；

保证借款合同编号 31010120230001645 为孙公司上海迪思市场策划咨询有限公司与中国农业银行股份有限公司上海长宁支行签订的借款期限为 2023/5/30 至 2024/5/29 的不可循环流动资金借款合同，贷款利率为 3.65%，担保人为上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： |      |      |
| 其中： |      |      |

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 486,521,761.63 | 490,243,171.94 |
| 1-2 年 | 148,625,416.52 | 196,874,450.81 |
| 2-3 年 | 56,494,616.61  | 18,207.44      |
| 3 年以上 | 18,207.44      |                |
| 合计    | 691,660,002.20 | 687,135,830.19 |

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|    |      |           |

其他说明：

## 37、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 5,757,790.64 | 9,094,404.87 |
| 合计    | 5,757,790.64 | 9,094,404.87 |

## (1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目  | 期末余额         | 期初余额         |
|-----|--------------|--------------|
| 往来款 | 5,757,790.64 | 9,094,404.87 |
| 合计  | 5,757,790.64 | 9,094,404.87 |

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 38、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 39、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额       | 期初余额         |
|------|------------|--------------|
| 预收账款 | 715,896.57 | 1,393,022.99 |
| 合计   | 715,896.57 | 1,393,022.99 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 40、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 8,926,544.64  | 147,321,745.50 | 137,818,237.56 | 18,430,052.58 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,289,802.77  | 22,414,249.75  | 21,955,442.92  | 1,748,609.60  |
| 三、辞退福利         |               | 335,244.50     | 335,244.50     |               |
| 合计             | 10,216,347.41 | 170,071,239.75 | 160,108,924.98 | 20,178,662.18 |

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 6,944,194.57 | 115,040,241.59 | 105,388,160.34 | 16,596,275.82 |
| 2、职工福利费       |              | 2,420,730.89   | 2,420,730.89   |               |

|          |              |                |                |               |
|----------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 3、社会保险费  | 1,262,053.85 | 11,760,848.10  | 11,189,125.19  | 1,833,776.76  |
| 其中：医疗保险费 | 1,212,801.51 | 11,493,616.98  | 10,893,516.51  | 1,812,901.98  |
| 工伤保险费    | 23,063.83    | 256,944.54     | 259,182.35     | 20,826.02     |
| 生育保险费    | 26,188.51    | 10,286.58      | 36,426.33      | 48.76         |
| 4、住房公积金  | 720,296.22   | 18,099,924.92  | 18,820,221.14  |               |
| 合计       | 8,926,544.64 | 147,321,745.50 | 137,818,237.56 | 18,430,052.58 |

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 1,244,511.02 | 21,524,037.21 | 21,089,940.69 | 1,678,607.54 |
| 2、失业保险费  | 45,291.75    | 890,212.54    | 865,502.23    | 70,002.06    |
| 合计       | 1,289,802.77 | 22,414,249.75 | 21,955,442.92 | 1,748,609.60 |

其他说明：

### 41、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额         |
|---------|---------------|--------------|
| 增值税     | 6,682,120.50  | 538,317.18   |
| 企业所得税   | 783,275.17    | 3,570,770.49 |
| 个人所得税   | 1,149,756.13  | 420,052.92   |
| 城市维护建设税 | 781,994.81    | 790,984.49   |
| 教育费附加   | 1,196,528.02  | 1,019,064.30 |
| 地方教育附加  | 797,685.32    | 679,376.25   |
| 其他税费    | 9,967.92      |              |
| 房产税     | 8,714.88      | 8,714.88     |
| 土地使用税   | 1,070.06      | 1,070.06     |
| 合计      | 11,411,112.81 | 7,028,350.57 |

其他说明：

### 42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 9,977,112.85 | 7,054,788.63 |
| 合计         | 9,977,112.85 | 7,054,788.63 |

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 待转销项税      | 33,997,243.02 | 33,949,265.42 |
| 未终止确认的应收票据 | 13,176,742.87 |               |
| 合计         | 47,173,985.89 | 33,949,265.42 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 |  | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
|      |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |
| 合计   |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 保证借款 | 5,142,857.10 |      |
| 合计   | 5,142,857.10 |      |

长期借款分类的说明：

孙公司北京顶点透视公关顾问有限公司与深圳前海微众银行股份有限公司于 2023 年 6 月 28 日签订合同编号为 ED4Y020230628004236 的综合授信合同，在该合同下签订了合同编号为 GHDJJ4Y020230628018144、GHDJJ4Y020230628020263、GHDJJ4Y020230628020267 的流动资金周转借款合同，合同金额均为 100 万元，到期日均为 2023 年 6 月 28 日至 2025 年 6 月 28 日。借款合同利率均为 9.36%。

孙公司上海迪思市场策划咨询有限公司与深圳前海微众银行股份有限公司于 2023 年 6 月 28 日签订合同编号为 EDXS020230628008017 的综合授信合同，在该合同下签订了合同编号为 GHDJJXS020230628002821、

GHDJXS020230628010712、GHDJXS020230628010719 的流动资金周转借款合同，合同金额均为 100 万元，到期日均为 2023 年 6 月 28 日至 2025 年 6 月 28 日。借款合同利率均为 8.64%。

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 |  | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
| 合计   |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |

##### (3) 可转换公司债券的说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

#### 47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|       |               |              |
|-------|---------------|--------------|
| 1-2 年 | 11,427,982.97 | 3,541,814.69 |
| 2-5 年 | 371,674.39    |              |
| 合计    | 11,799,657.36 | 3,541,814.69 |

其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           | 形成原因 |
|--------|----------------|----------------|------|
| 对外提供担保 | 170,945,922.91 | 180,939,922.91 | 债务担保 |
| 未决诉讼   | 37,392,815.90  | 39,789,012.94  | 股民诉讼 |
| 合计     | 208,338,738.81 | 220,728,935.85 |      |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|    |      |      |      |      |      |

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

## 53、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减(+、-) |    |       |               |               | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|---------------|---------------|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他            | 小计            |                |
| 股份总数 | 922,347,736.00 |             |    |       | 25,769,750.00 | 25,769,750.00 | 948,117,486.00 |

其他说明：

2022年4月11日，公司第四届董事会召开第十五次会议，向符合激励条件的73名激励对象授予5,240万股第二类限制性股票。按照50%、30%、20%的比例分为三个归属期，第一个归属期规定的归属条件在23年4月11日已成就，符

合归属资格的激励对象共计 69 人，可归属的限制性股票共计 2,576.9750 万股；其他 4 人因个人原因已离职，其已获授但尚未归属的限制性股票共计 86.05 万股不得归属，由公司作废。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
|           |    |      |      |      |      |      |    |      |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少          | 期末余额           |
|------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 17,451,940.90  | 62,248,544.96  |               | 79,700,485.86  |
| 其他资本公积     | 221,858,813.67 | 45,368,533.60  | 50,780,603.89 | 216,446,743.38 |
| 合计         | 239,310,754.57 | 107,617,078.56 | 50,780,603.89 | 296,147,229.24 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

主要为本期出售 3,892,669.00 股库存股，增加股本溢价 11,233,347.04 元，股权激励行权增加股本溢价 51,015,197.92 元；股份支付确认费用及未来预计行权时税前扣除事项增加其他资本公积 45,368,533.60 元，股权激励行权减少资本公积 50,780,603.89 元。

## 56、库存股

单位：元

| 项目  | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额          |
|-----|---------------|------|--------------|---------------|
| 库存股 | 56,893,816.70 |      | 9,537,039.05 | 47,356,777.65 |
| 合计  | 56,893,816.70 |      | 9,537,039.05 | 47,356,777.65 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期出售 3,892,669.00 股库存股，共计 9,537,039.05。

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目                 | 期初余额              | 本期发生额             |                    |                      |         |                   | 税后归属于少数股东 | 期末余额              |
|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|----------------------|---------|-------------------|-----------|-------------------|
|                    |                   | 本期所得税前发生额         | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司          |           |                   |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益  | -<br>1,769,516.20 | -<br>2,375,040.49 |                    |                      |         | -<br>2,375,040.49 |           | -<br>4,144,556.69 |
| 其他权益工具投资公允价值变动     | -<br>1,769,516.20 | -<br>2,375,040.49 |                    |                      |         | -<br>2,375,040.49 |           | -<br>4,144,556.69 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | -<br>485,873.87   | 29,631.97         |                    |                      |         | 29,631.97         |           | -<br>456,241.90   |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | -<br>485,873.87   | 29,631.97         |                    |                      |         | 29,631.97         |           | -<br>456,241.90   |
| 其他综合收益合计           | -<br>2,255,390.07 | -<br>2,345,408.52 |                    |                      |         | -<br>2,345,408.52 |           | -<br>4,600,798.59 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|    |      |      |      |      |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 35,442,366.75 |      |      | 35,442,366.75 |
| 合计     | 35,442,366.75 |      |      | 35,442,366.75 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                    | 本期              | 上期              |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | -952,825,560.76 | -981,943,919.34 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                 | -106,344.87     |
| 调整后期初未分配利润            | -952,825,560.76 | -982,050,264.21 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -21,452,912.27  | 29,224,703.45   |
| 期末未分配利润               | -974,278,473.03 | -952,825,560.76 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-106,344.87 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                |
|------|------------------|------------------|------------------|----------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 1,379,722,119.99 | 1,085,336,071.30 | 1,213,336,349.68 | 866,942,890.28 |
| 其他业务 |                  |                  | 630,514.66       |                |
| 合计   | 1,379,722,119.99 | 1,085,336,071.30 | 1,213,966,864.34 | 866,942,890.28 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

| 项目   | 本年度              | 具体扣除情况 | 上年度              | 具体扣除情况            |
|--|------------------|--------|------------------|-------------------|
| 营业收入金额   | 1,379,722,119.99 | 无      | 1,213,966,864.34 | 总营业收入             |
| 营业收入扣除项目合计金额   | 0.00             | 无      | 630,514.66       | 主要为自有物业房租收入和贸易收扣除 |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重   | 0.00%            |        | 0.05%            |                   |
| 一、与主营业务无关的业务收入   |                  |        |                  |                   |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现 |                  |        | 412,841.90       | 主要为自有物业房租收入扣除     |

|   |      |   |            |                   |
|---|------|---|------------|-------------------|
| 的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。   |      |   |            |                   |
| 2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。 |      |   |            |                   |
| 3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。   |      |   | 217,672.76 | 本年新增贸易收入          |
| 4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。   |      |   |            |                   |
| 5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。  |      |   |            |                   |
| 6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。   |      |   |            |                   |
| 与主营业务无关的业务收入小计  | 0.00 | 无 | 630,514.66 | 主要为自有物业房租收入和贸易收扣除 |
| <b>二、不具备商业实质的收入</b>   |      |   |            |                   |
| 1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。   |      |   |            |                   |
| 2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。   |      |   |            |                   |
| 3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。  |      |   |            |                   |
| 4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。  |      |   |            |                   |
| 5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收   |      |   |            |                   |

|                           |                  |   |                  |                   |
|---------------------------|------------------|---|------------------|-------------------|
| 入。                        |                  |   |                  |                   |
| 6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。 |                  |   |                  |                   |
| 不具备商业实质的收入小计              | 0.00             | 无 | 0.00             | 无                 |
| 三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入    | 0.00             |   | 0.00             |                   |
| 营业收入扣除后金额                 | 1,379,722,119.99 | 无 | 1,213,336,349.68 | 主要为自有物业房租收入和贸易收扣除 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类    | 分部 1             |                  | 分部 2 |      |      |      | 合计               |                  |
|---------|------------------|------------------|------|------|------|------|------------------|------------------|
|         | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入             | 营业成本             |
| 业务类型    | 1,379,722,119.99 | 1,085,336,071.30 |      |      |      |      | 1,379,722,119.99 | 1,085,336,071.30 |
| 其中：     |                  |                  |      |      |      |      |                  |                  |
| 公关广告    | 446,889,838.00   | 324,447,963.25   |      |      |      |      | 446,889,838.00   | 324,447,963.25   |
| 数字营销    | 692,296,085.13   | 565,040,875.34   |      |      |      |      | 692,296,085.13   | 565,040,875.34   |
| 体验营销    | 240,512,377.35   | 195,830,315.85   |      |      |      |      | 240,512,377.35   | 195,830,315.85   |
| 其他      | 23,819.51        | 16,916.86        |      |      |      |      | 23,819.51        | 16,916.86        |
| 按经营地区分类 | 1,379,722,119.99 | 1,085,336,071.30 |      |      |      |      | 1,379,722,119.99 | 1,085,336,071.30 |
| 其中：     |                  |                  |      |      |      |      |                  |                  |
| 北京      | 1,237,519,276.81 | 999,481,762.31   |      |      |      |      | 1,237,519,276.81 | 999,481,762.31   |
| 广州      | 280,509.43       | 54,170.53        |      |      |      |      | 280,509.43       | 54,170.53        |
| 杭州      | 2,534,193.70     | 877,984.78       |      |      |      |      | 2,534,193.70     | 877,984.78       |
| 上海      | 101,083,849.04   | 59,122,975.36    |      |      |      |      | 101,083,849.04   | 59,122,975.36    |
| 深圳      | 20,990.26        | 16,916.86        |      |      |      |      | 20,990.26        | 16,916.86        |
| 天津      | 38,283,300.75    | 25,782,261.46    |      |      |      |      | 38,283,300.75    | 25,782,261.46    |
| 市场或客户类型 | 1,379,722,119.99 | 1,085,336,071.30 |      |      |      |      | 1,379,722,119.99 | 1,085,336,071.30 |
| 其中：     |                  |                  |      |      |      |      |                  |                  |
| IT 产品类  | 25,297,021.83    | 12,715,296.55    |      |      |      |      | 25,297,021.83    | 12,715,296.55    |
| 非企业类    | 492,924.53       | 180,713.26       |      |      |      |      | 492,924.53       | 180,713.26       |
| 交通类     | 1,262,868.82     | 881,490.83       |      |      |      |      | 1,262,868.82     | 881,490.83       |
| 金融服务类   | 4,194,525.58     | 1,424,871.45     |      |      |      |      | 4,194,525.58     | 1,424,871.45     |

|            |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
|------------|------------------|----------------|--|--|--|--|------------------|----------------|
| 零售及服务类     | 146,353,426.29   | 111,886,407.86 |  |  |  |  | 146,353,426.29   | 111,886,407.86 |
| 汽车类        | 1,163,241,737.02 | 929,585,570.04 |  |  |  |  | 1,163,241,737.02 | 929,585,570.04 |
| 商业服务       | 1,702,830.14     | 1,179,622.64   |  |  |  |  | 1,702,830.14     | 1,179,622.64   |
| 食品饮料类      | 8,166,295.39     | 4,879,010.42   |  |  |  |  | 8,166,295.39     | 4,879,010.42   |
| 通讯服务类      | 4,112,765.91     | 2,638,187.31   |  |  |  |  | 4,112,765.91     | 2,638,187.31   |
| 网络服务类      | 2,902,919.22     | 1,839,662.52   |  |  |  |  | 2,902,919.22     | 1,839,662.52   |
| 消费类电子产品    | 21,994,805.26    | 18,125,238.42  |  |  |  |  | 21,994,805.26    | 18,125,238.42  |
| 合同类型       |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
| 其中：        |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
|            |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
| 按商品转让的时间分类 |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
| 其中：        |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
|            |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
| 按合同期限分类    |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
| 其中：        |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
|            |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
| 按销售渠道分类    |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
| 其中：        |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
|            |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
| 合计         |                  |                |  |  |  |  |                  |                |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|    |           |         |             |          |                  |                  |

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|    |        |          |

其他说明：

## 62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 470,009.34   | 538,904.03   |
| 教育费附加   | 509,855.47   | 670,677.29   |
| 房产税     | 50,484.16    | 155,358.13   |
| 土地使用税   | 8,825.60     | 10,037.72    |
| 印花税     | 263,143.02   | 325,317.79   |
| 文化事业建设费 | 427.50       | 452,732.47   |
| 地方教育附加  | 339,903.57   | 446,886.94   |
| 其他      | 3,200.00     |              |
| 合计      | 1,645,848.66 | 2,599,914.37 |

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬    | 56,284,485.51  | 39,889,496.87  |
| 股份支付    | 42,393,959.64  | 46,775,105.06  |
| 执行服务费   | 38,430,970.43  | 45,612,277.29  |
| 使用权资产折旧 | 12,720,527.49  | 12,750,489.94  |
| 租赁物业费   | 8,193,894.63   | 9,395,725.66   |
| 中介、咨询费  | 6,751,268.13   | 7,888,325.94   |
| 其他      | 6,169,243.15   | 5,849,588.04   |
| 业务招待费   | 4,469,542.28   | 2,919,805.80   |
| 交通、差旅费  | 4,117,900.48   | 1,505,309.49   |
| 企业文化宣传费 | 3,270,241.09   | 2,425,062.88   |
| 办公费     | 2,096,529.45   | 2,311,133.31   |
| 折旧摊销费   | 1,716,628.05   | 1,477,743.06   |
| IT 维护费  | 1,476,427.99   | 1,887,310.48   |
| 水电杂费    | 943,589.38     | 806,560.06     |
| 合计      | 189,035,207.70 | 181,493,933.88 |

其他说明：

## 64、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-------|----------------|---------------|
| 职工薪酬  | 109,580,257.75 | 90,586,678.25 |
| 执行服务费 | 27,729,187.19  | 82,964,211.20 |
| 业务开发费 | 3,721,025.10   | 4,908,836.25  |

|     |                |                |
|-----|----------------|----------------|
| 参展费 | 1,112,189.35   |                |
| 差旅费 | 256,974.70     | 59,942.99      |
| 其他  | 127,192.96     | 23,159.29      |
| 办公费 | 89,176.80      | 10,242.17      |
| 广告费 | 49,704.95      |                |
| 招待费 | 40,387.20      |                |
| 合计  | 142,706,096.00 | 178,553,070.15 |

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额 |
|--------|--------------|-------|
| 职工薪酬   | 2,865,755.01 |       |
| 办公费    | 787,778.57   |       |
| 设计费    | 689,530.03   |       |
| 材料费    | 289,895.97   |       |
| 折旧摊销费  | 75,526.36    |       |
| 其他     | 42,248.20    |       |
| 交通、差旅费 | 20,541.76    |       |
| 合计     | 4,771,275.90 |       |

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息费用   | 3,946,309.31 | 4,543,523.29 |
| 减：利息收入 | 500,998.03   | 1,074,201.54 |
| 其他     | 666,132.92   | 1,140,671.03 |
| 合计     | 4,111,444.20 | 4,609,992.78 |

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源  | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------|--------------|--------------|
| 政府补助       | 2,916,006.45 | 1,303,881.16 |
| 进项税加计抵减    | 4,474,798.80 | 4,186,478.15 |
| 代扣个人所得税手续费 | 82,926.77    | 19,629.58    |
| 税费减免       | 2,788.28     | 1,414.47     |
| 合计         | 7,476,520.30 | 5,511,403.36 |

## 68、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

## 69、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源  | 本期发生额       | 上期发生额       |
|----------------|-------------|-------------|
| 交易性金融资产        | -970,566.42 | -145,979.34 |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | 8,401.10    | 41,125.50   |
| 合计             | -962,165.32 | -104,853.84 |

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -3,057,427.84 | 1,804,806.77  |
| 债务重组收益         | 4,046,436.90  | -2,374,338.66 |
| 合计             | 989,009.06    | -569,531.89   |

其他说明：

债务重组收益本期金额为孙公司北京迪思公关顾问有限公司对长沙君马汽车销售有限公司申报的破产债权收回的债务金额。

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-----------|--------------|---------------|
| 应收账款坏账损失  | 1,893,796.42 | 5,001,487.97  |
| 其他应收款坏账损失 | -477,343.83  | -1,779,065.52 |
| 合计        | 1,416,452.59 | 3,222,422.45  |

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

| 项目           | 本期发生额 | 上期发生额         |
|--------------|-------|---------------|
| 二、长期股权投资减值损失 |       | -1,425,812.90 |

|    |  |               |
|----|--|---------------|
| 合计 |  | -1,425,812.90 |
|----|--|---------------|

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额         |
|-----------|-------|---------------|
| 固定资产处置收益  | -1.54 | 32,341,568.24 |

### 74、营业外收入

单位：元

| 项目   | 本期发生额     | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|------|-----------|------------|-------------------|
| 政府补助 |           | 168,076.42 |                   |
| 其他利得 | 13,295.65 | 234,760.57 | 13,295.65         |
| 合计   | 13,295.65 | 402,836.99 | 13,295.65         |

其他说明：

### 75、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|---------------|---------------|-------------------|
| 对外捐赠        | 118,888.00    |               | 118,888.00        |
| 预计负债        | -2,396,197.04 | -2,936,321.65 | -2,396,197.04     |
| 罚款支出        | 16,225.97     | 1,362.49      | 16,225.97         |
| 非流动资产毁损报废损失 |               | 80,767.77     |                   |
| 其他          | 130,829.44    | 362,335.67    | 130,829.44        |
| 合计          | -2,130,253.63 | -2,491,855.72 | -2,130,253.63     |

其他说明：

### 76、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用     | 783,275.17    | 3,639,868.84  |
| 递延所得税费用     | -3,571,187.44 | -5,574,659.31 |
| 退补以前年度所得税费用 | -256,148.44   | -2,635,288.60 |
| 合计          | -3,044,060.71 | -4,570,079.07 |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | -36,820,459.40 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -9,205,114.87  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -256,148.44    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,019,989.01   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -8,315,792.43  |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 13,713,006.02  |
| 所得税费用                          | -3,044,060.71  |

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

## (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-----------|---------------|----------------|
| 利息收入      | 233,692.89    | 1,074,201.54   |
| 政府补助      | 2,916,006.45  | 1,471,957.58   |
| 营业外收入     | 13,141.18     | 190,012.87     |
| 收回往来款、代垫款 | 53,187,925.83 | 171,446,536.01 |
| 受限资金转回    |               | 8,628,019.27   |
| 合计        | 56,350,766.35 | 182,810,727.27 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 费用性支出  | 107,273,126.07 | 124,683,647.22 |
| 营业外支出  | 192,218.96     | 360,860.92     |
| 企业间往来  | 53,880,298.77  | 60,166,440.02  |
| 转为受限资金 | 8,743.51       | 1,410,742.66   |
| 合计     | 161,354,387.31 | 186,621,690.82 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 与投资活动有关的现金**

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目  | 本期发生额        | 上期发生额 |
|-----|--------------|-------|
| 分红款 | 2,174,880.00 |       |
| 合计  | 2,174,880.00 |       |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 股权转让对价款 | 3,875,000.00  | 8,500,000.00  |
| 央视频代理费  | 10,510,000.00 | 5,000,000.00  |
| 合计      | 14,385,000.00 | 13,500,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额 | 上期发生额        |
|------------|-------|--------------|
| 收到其他单位资金拆入 |       | 3,690,000.00 |
| 合计         |       | 3,690,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额        | 上期发生额         |
|------------|--------------|---------------|
| 支付房屋租赁费    | 9,037,359.26 | 10,301,057.15 |
| 偿还其他单位资金拆入 |              | 3,845,929.92  |
| 合计         | 9,037,359.26 | 14,146,987.07 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 项目           | 期初余额          | 本期增加          |               | 本期减少          |              | 期末余额          |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|              |               | 现金变动          | 非现金变动         | 现金变动          | 非现金变动        |               |
| 短期借款         |               | 21,000,000.00 |               | 8,800,000.00  |              | 12,200,000.00 |
| 长期借款         |               | 6,000,000.00  |               | 857,142.90    |              | 5,142,857.10  |
| 租赁负债（含一年内到期） | 10,596,603.32 |               | 27,937,762.56 | 9,037,359.26  | 7,720,236.41 | 21,776,770.21 |
| 合计           | 10,596,603.32 | 27,000,000.00 | 27,937,762.56 | 18,694,502.16 | 7,720,236.41 | 39,119,627.31 |

**(4) 以净额列报现金流量的说明**

| 项目 | 相关事实情况 | 采用净额列报的依据 | 财务影响 |
|----|--------|-----------|------|
|----|--------|-----------|------|

**(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**

根据公司与深圳市高新投集团有限公司签订的协议，2024年6月底前需向对方支付7,500万，剩余1.5亿的债务自2025年1月1日起按8%/年计收资金占用成本，本公司按月支付，并于2025年12月31日前向对方支7,500万，于2026年12月31日前向对方支付7,500万。

**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量               |                |                |
| 净利润                              | -33,776,398.69 | 26,207,030.08  |
| 加：资产减值准备                         | -1,416,452.59  | -1,796,609.55  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 1,328,225.52   | 1,029,172.86   |
| 使用权资产折旧                          | 12,769,954.49  | 12,750,489.94  |
| 无形资产摊销                           | 465,747.74     | 431,815.44     |
| 长期待摊费用摊销                         | 15,974,755.26  | 623,139.67     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 2,368.64       | -32,341,568.24 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                | 80,767.77      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | 962,165.32     | 104,853.84     |
| 财务费用（收益以“-”号填                    | 3,946,309.31   | 4,543,523.29   |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 列)                     |                |                |
| 投资损失 (收益以“—”号填列)       | -989,009.06    | 569,531.89     |
| 递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)  | -3,827,165.07  | -7,944,625.49  |
| 递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列)  | 255,977.63     | 2,117,598.18   |
| 存货的减少 (增加以“—”号填列)      | -333,564.02    | -27,294.75     |
| 经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列) | -17,237,784.28 | -92,875,704.06 |
| 经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列) | -14,904,841.65 | 192,764,859.08 |
| 其他                     | 39,997,762.60  | 38,221,691.98  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 3,218,051.15   | 144,458,671.93 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动   |                |                |
| 债务转为资本                 |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券          |                |                |
| 融资租入固定资产               |                |                |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况:      |                |                |
| 现金的期末余额                | 38,671,930.20  | 20,592,131.87  |
| 减: 现金的期初余额             | 20,592,131.87  | 5,910,189.91   |
| 加: 现金等价物的期末余额          |                |                |
| 减: 现金等价物的期初余额          |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额           | 18,079,798.33  | 14,681,941.96  |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中: |    |
| 其中: |    |
| 其中: |    |

其他说明:

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

|  | 金额 |
|--|----|
|  |    |

|     |  |
|-----|--|
| 其中： |  |
| 其中： |  |
| 其中： |  |

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金           | 38,671,930.20 | 20,592,131.87 |
| 其中：库存现金        | 22,253.23     | 30,469.64     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 38,647,683.98 | 20,518,363.06 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,992.99      | 43,299.17     |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 38,671,930.20 | 20,592,131.87 |

#### (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 仍属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
|    |      |      |                |

#### (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目   | 本期金额         | 上期金额         | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|------|--------------|--------------|----------------|
| 银行存款 | 3,860,496.14 | 3,851,752.63 | 冻结受限无法使用       |
| 合计   | 3,860,496.14 | 3,851,752.63 |                |

其他说明：

#### (7) 其他重大活动说明

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------|------|-----------|
| 货币资金  |        |      |           |
| 其中：美元 |        |      |           |
| 欧元    |        |      |           |
| 港币    |        |      |           |
|       |        |      |           |
| 应收账款  |        |      |           |
| 其中：美元 |        |      |           |
| 欧元    |        |      |           |
| 港币    |        |      |           |
|       |        |      |           |
| 长期借款  |        |      |           |
| 其中：美元 |        |      |           |
| 欧元    |        |      |           |
| 港币    |        |      |           |
|       |        |      |           |

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

## 82、租赁

## (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用：3,208,106.65 元

与租赁相关的现金流出总额：9,037,359.26 元

涉及售后租回交易的情况

**(2) 本公司作为出租方**

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**适用 不适用**83、其他****八、研发支出**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

**1、符合资本化条件的研发项目**

单位：元

| 项目   | 期初余额       | 本期增加金额 |    |  | 本期减少金额     |        |  | 期末余额       |
|------|------------|--------|----|--|------------|--------|--|------------|
|      |            | 内部开发支出 | 其他 |  | 确认为无形资产    | 转入当期损益 |  |            |
| 软件开发 | 188,525.63 |        |    |  | 188,525.63 |        |  | 188,525.63 |
| 合计   | 188,525.63 |        |    |  | 188,525.63 |        |  |            |

重要的资本化研发项目

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点 | 开始资本化的具体依据 |
|----|------|--------|------------|----------|------------|
|----|------|--------|------------|----------|------------|

开发支出减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 减值测试情况 |
|----|------|------|------|------|--------|
|----|------|------|------|------|--------|

## 2、重要外购在研项目

| 项目名称 | 预期产生经济利益的方式 | 资本化或费用化的判断标准和具体依据 |
|------|-------------|-------------------|
|------|-------------|-------------------|

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 | 购买日至期末被购买方的现金流量 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|-----------------|
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|-----------------|

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

|                             |  |
|-----------------------------|--|
| 合并成本                        |  |
| --现金                        |  |
| --非现金资产的公允价值                |  |
| --发行或承担的债务的公允价值             |  |
| --发行的权益性证券的公允价值             |  |
| --或有对价的公允价值                 |  |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值       |  |
| --其他                        |  |
| 合并成本合计                      |  |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           |  |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 |  |

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

|            | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|------------|---------|---------|
| <b>资产：</b> |         |         |
| 货币资金       |         |         |
| 应收款项       |         |         |
| 存货         |         |         |
| 固定资产       |         |         |
| 无形资产       |         |         |
|            |         |         |
| <b>负债：</b> |         |         |
| 借款         |         |         |
| 应付款项       |         |         |
| 递延所得税负债    |         |         |
|            |         |         |
| <b>净资产</b> |         |         |
| 减：少数股东权益   |         |         |
| 取得的净资产     |         |         |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

**(6) 其他说明**

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
|        |              |                |     |          |                   |                    |             |              |

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

| 合并成本            |  |
|-----------------|--|
| --现金            |  |
| --非现金资产的账面价值    |  |
| --发行或承担的债务的账面价值 |  |
| --发行的权益性证券的面值   |  |
| --或有对价          |  |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|      | 合并日 |      |
|------|-----|------|
|      | 合并日 | 上期期末 |
| 资产：  |     |      |
| 货币资金 |     |      |
| 应收款项 |     |      |
| 存货   |     |      |
| 固定资产 |     |      |
| 无形资产 |     |      |
|      |     |      |
| 负债：  |     |      |
| 借款   |     |      |
| 应付款项 |     |      |
|      |     |      |
| 净资产  |     |      |

|          |  |  |
|----------|--|--|
| 减：少数股东权益 |  |  |
| 取得的净资产   |  |  |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

### 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称        | 注册资本          | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例    |         | 取得方式     |
|--------------|---------------|-------|-----|------|---------|---------|----------|
|              |               |       |     |      | 直接      | 间接      |          |
| 天津迪思文化传媒有限公司 | 11,388,400.00 | 天津市   | 天津市 | 服务业  | 100.00% |         | 非同一控制下合并 |
| 北京迪思公关顾问有限公司 | 100,000.00    | 北京市   | 北京市 | 服务业  |         | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 成都迪思市        | 500,000.00    | 成都市   | 成都市 | 服务业  |         | 100.00% | 非同一控制    |

|                  |                |     |     |      |         |         |          |
|------------------|----------------|-----|-----|------|---------|---------|----------|
| 场顾问有限公司          |                |     |     |      |         |         | 下合并      |
| 杭州行棋公关策划有限公司     | 5,000,000.00   | 杭州市 | 杭州市 | 服务业  |         | 100.00% | 设立       |
| 上海行棋营销顾问有限公司     | 5,000,000.00   | 上海市 | 上海市 | 服务业  |         | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 北京迪思互动广告有限责任公司   | 1,000,000.00   | 北京市 | 北京市 | 服务业  |         | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 上海迪思市场策划咨询有限公司   | 50,000,000.00  | 上海市 | 上海市 | 服务业  |         | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 北京迪思品牌管理顾问有限公司   | 30,000,000.00  | 北京市 | 北京市 | 服务业  |         | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 北京顶点透视公关顾问有限公司   | 30,000,000.00  | 北京市 | 北京市 | 服务业  |         | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 广州嘉明市场顾问有限公司     | 30,000,000.00  | 广州市 | 广州市 | 服务业  |         | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 北京精锐传动广告有限公司     | 1,000,000.00   | 北京市 | 北京市 | 服务业  | 100.00% |         | 设立       |
| 贵阳华谊恒新信息咨询服务有限公司 | 30,000,000.00  | 贵阳市 | 贵阳市 | 服务业  | 100.00% |         | 设立       |
| 北京福石嘉谊文化传媒有限公司   | 30,000,000.00  | 北京市 | 北京市 | 服务业  | 35.00%  |         | 设立       |
| 深圳福石电子科技有限公司     | 20,000,000.00  | 深圳市 | 深圳市 | 软件开发 |         | 35.00%  | 设立       |
| 香港福石新能源科技有限公司    | 100,000.00     | 香港  | 香港  | 贸易   |         | 35.00%  | 设立       |
| 北京元量链科技有限公司      | 100,000,000.00 | 北京市 | 北京市 | 服务业  | 100.00% |         | 设立       |

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

北京福石嘉谊文化传媒有限公司为 2021 年成立，成立时拥有 60% 股权，构成控制，于 2021 年 10 月份转让 25% 股权，根据公司与股权受让方签订的协议及修订后的福石嘉谊公司章程，福石嘉谊的执行董事及经理由公司指派。股权变更完成后，公司仍然拥有对福石嘉谊的控制权，福石嘉谊仍为公司控股子公司，纳入公司合并报表范围。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称          | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益   | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|----------------|----------|----------------|----------------|---------------|
| 北京福石嘉谊文化传媒有限公司 | 65.00%   | -12,323,486.42 |                | -7,873,907.39 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

北京福石嘉谊文化传媒有限公司为 2021 年成立，成立时拥有 60% 股权，构成控制，于 2021 年 10 月份转让 25% 股权，根据公司与股权受让方签订的协议及修订后的福石嘉谊公司章程，福石嘉谊的执行董事及经理由公司指派。股权变更完成后，公司仍然拥有对福石嘉谊的控制权，福石嘉谊仍为公司控股子公司，纳入公司合并报表范围。

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称          | 期末余额         |              |              |              |              |              | 期初余额         |           |              |              |       |              |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------|--------------|--------------|-------|--------------|
|                | 流动资产         | 非流动资产        | 资产合计         | 流动负债         | 非流动负债        | 负债合计         | 流动资产         | 非流动资产     | 资产合计         | 流动负债         | 非流动负债 | 负债合计         |
| 北京福石嘉谊文化传媒有限公司 | 3,721,894.41 | 2,769,216.53 | 6,491,110.94 | 8,057,487.42 | 1,339,634.89 | 9,397,122.31 | 1,221,557.59 | 22,850.20 | 1,244,407.79 | 3,590,485.74 |       | 3,590,485.74 |

单位：元

| 子公司名称          | 本期发生额      |                |                |               | 上期发生额      |               |               |               |
|----------------|------------|----------------|----------------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|
|                | 营业收入       | 净利润            | 综合收益总额         | 经营活动现金流量      | 营业收入       | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      |
| 北京福石嘉谊文化传媒有限公司 | 145,793.79 | -15,987,014.37 | -15,987,014.37 | -7,555,631.30 | 177,273.44 | -4,642,540.58 | -4,642,540.58 | -2,121,001.43 |

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|                          |  |
|--------------------------|--|
| 购买成本/处置对价                |  |
| --现金                     |  |
| --非现金资产的公允价值             |  |
| 购买成本/处置对价合计              |  |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 |  |
| 差额                       |  |
| 其中：调整资本公积                |  |
| 调整盈余公积                   |  |
| 调整未分配利润                  |  |

其他说明：

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称       | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质              | 持股比例  |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------------|-------|-----|-------------------|-------|----|---------------------|
|                   |       |     |                   | 直接    | 间接 |                     |
| 1. 北京快友世纪科技股份有限公司 | 北京    | 北京  | 技术推广服务；经济贸易咨询；批发计 | 9.23% |    | 权益法                 |

|                      |    |    |                          |        |  |     |
|----------------------|----|----|--------------------------|--------|--|-----|
|                      |    |    | 计算机软硬件及外围                |        |  |     |
| 2. 北京新七天电子商务技术股份有限公司 | 北京 | 北京 | 技术开发、产品销售、设计、制作、代理、发布广告等 | 22.00% |  | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|                      | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|------------|------------|
| 流动资产                 |            |            |
| 其中：现金和现金等价物          |            |            |
| 非流动资产                |            |            |
| 资产合计                 |            |            |
| 流动负债                 |            |            |
| 非流动负债                |            |            |
| 负债合计                 |            |            |
| 少数股东权益               |            |            |
| 归属于母公司股东权益           |            |            |
| 按持股比例计算的净资产份额        |            |            |
| 调整事项                 |            |            |
| --商誉                 |            |            |
| --内部交易未实现利润          |            |            |
| --其他                 |            |            |
| 对合营企业权益投资的账面价值       |            |            |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |            |            |
| 营业收入                 |            |            |
| 财务费用                 |            |            |
| 所得税费用                |            |            |
| 净利润                  |            |            |
| 终止经营的净利润             |            |            |
| 其他综合收益               |            |            |
| 综合收益总额               |            |            |
|                      |            |            |
| 本年度收到的来自合营企业的股利      |            |            |

其他说明：

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|                      | 期末余额/本期发生额     |                  | 期初余额/上期发生额     |                  |
|----------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
|                      | 快友世纪           | 新七天              | 快友世纪           | 新七天              |
| 流动资产                 | 244,729,241.43 | 617,851,386.60   | 254,864,130.07 | 753,814,778.71   |
| 非流动资产                | 73,960,591.92  | 11,574,882.42    | 75,276,060.63  | 17,966,384.84    |
| 资产合计                 | 318,689,833.35 | 629,426,269.02   | 330,140,190.70 | 771,781,163.55   |
| 流动负债                 | 49,599,737.46  | 557,027,284.79   | 32,748,085.41  | 680,888,092.12   |
| 非流动负债                |                | 5,000,000.00     |                | 10,096,436.58    |
| 负债合计                 | 49,599,737.46  | 562,027,284.79   | 32,748,085.41  | 690,984,528.70   |
|                      |                |                  |                |                  |
| 少数股东权益               | -7,587,346.68  | 3,251,804.20     | -7,260,800.67  | 6,972,158.53     |
| 归属于母公司股东权益           | 276,677,442.57 | 63,877,180.03    | 304,652,905.96 | 73,824,476.32    |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 25,537,327.95  | 14,052,979.61    | 28,119,463.22  | 16,241,384.79    |
| 调整事项                 |                |                  |                |                  |
| --商誉                 |                |                  |                |                  |
| --内部交易未实现利润          |                |                  |                |                  |
| --其他                 |                |                  |                |                  |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 36,300,129.50  | 39,206,628.56    | 38,897,760.19  | 39,636,793.74    |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                |                  |                |                  |
| 营业收入                 | 335,042,069.80 | 1,379,073,732.16 | 48,493,478.01  | 1,526,918,253.56 |
| 净利润                  | -28,487,018.08 | -1,944,764.47    | -67,338,061.68 | 20,449,951.33    |
| 终止经营的净利润             |                |                  |                |                  |
| 其他综合收益               |                |                  |                | 84,291.27        |
| 综合收益总额               | -28,487,018.08 | -1,944,764.47    | -67,338,061.68 | 20,534,242.60    |
|                      |                |                  |                |                  |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |                |                  |                |                  |

其他说明：

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

|                 |  |  |
|-----------------|--|--|
| 合营企业：           |  |  |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |  |  |
| 联营企业：           |  |  |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |  |  |

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
|             |              |                     |             |

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 |    |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
|        |       |     |      | 直接         | 间接 |
|        |       |     |      |            |    |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目          | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------------|--------------|--------------|
| 社保退费、稳岗补贴     | 12,644.00    | 197,337.58   |
| 国家文化产业创新实验区补贴 | 2,053,259.45 | 1,030,000.00 |
| 房租通支持资金       | 220,103.00   | 214,620.00   |
| 财政扶持          | 630,000.00   | 30,000.00    |

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收款项、应收票据、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

## 2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 3. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的市场利率变动的风险主要与以浮动利率计息的负债有关。截止 2023 年 12 月 31 日，公司无以浮动利率计息的负债。

### （2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

### （3）其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

| 项目      | 期末余额         | 上年年末余额     |
|---------|--------------|------------|
| 交易性金融资产 | 3,423,789.09 | 347,918.61 |
| 合计      | 3,423,789.09 | 347,918.61 |

于 2023 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 10%，则本公司将增加或减少净利润 342,378.91 元，管理层认为 10%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

## 2、套期

### （1）公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

## (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

| 项目     | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源 | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|--------|--------------------|-----------------------------------|----------------|------------------|
| 套期风险类型 |                    |                                   |                |                  |
| 套期类别   |                    |                                   |                |                  |

其他说明

## (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

## 3、金融资产

## (1) 转移方式分类

适用 不适用

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

## (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目                        | 期末公允价值       |            |               |               |
|---------------------------|--------------|------------|---------------|---------------|
|                           | 第一层次公允价值计量   | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量    | 合计            |
| 一、持续的公允价值计量               | --           | --         | --            | --            |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 3,423,789.09 |            |               | 3,423,789.09  |
| (2) 权益工具投资                | 3,423,789.09 |            |               | 3,423,789.09  |
| (三) 其他权益工具                |              |            | 10,897,109.98 | 10,897,109.98 |

|                |              |              |               |               |
|----------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 投资             |              |              |               |               |
| (四) 投资性房地产     |              | 5,646,613.60 |               | 5,646,613.60  |
| 2. 出租的建筑物      |              | 5,646,613.60 |               | 5,646,613.60  |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 3,423,789.09 | 5,646,613.60 | 10,897,109.98 | 19,967,512.67 |
| 二、非持续的公允价值计量   | --           | --           | --            | --            |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司对持有的上市公司股票按 2023 年 12 月 29 日收盘价确认。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

| 项目     | 期末公允价值       | 估值技术 | 重要参数    |                     |
|--------|--------------|------|---------|---------------------|
|        |              |      | 定性信息    | 定量信息                |
| 投资性房地产 | 5,646,613.60 | 收益法  | 周期性、违约率 | 合同约定的租金及租赁期、折现率、出租率 |

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

| 项目     | 期末公允价值        | 估值技术 | 不可观察输入值  | 范围区间（加权平均值） |
|--------|---------------|------|----------|-------------|
| 权益工具投资 | 10,897,109.98 | 净资产法 | 加权平均资本成本 |             |

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

| 项目     | 年初余额 | 转入第三层次 | 转出第三层次 | 当期利得或损失总额 |          | 购买、发行、出售和结算 |    |    |    | 期末余额 | 对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动 |
|--------|------|--------|--------|-----------|----------|-------------|----|----|----|------|------------------------------|
|        |      |        |        | 计入损益      | 计入其他综合收益 | 购买          | 发行 | 出售 | 结算 |      |                              |
| ◆交易性金融 |      |        |        |           |          |             |    |    |    |      |                              |

|                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 资产                        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| —债务工具投资                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| —权益工具投资                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| —衍生金融资产                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| —债务工具投资                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ◆应收款项融资                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ◆其他                       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|                           |              |  |  |                   |              |  |  |  |               |  |
|---------------------------|--------------|--|--|-------------------|--------------|--|--|--|---------------|--|
| 债权投资                      |              |  |  |                   |              |  |  |  |               |  |
| ◆其他权益工具投资                 | 3,397,150.47 |  |  | -<br>2,375,040.49 | 9,875,000.00 |  |  |  | 10,897,109.98 |  |
| ◆其他非流动金融资产                |              |  |  |                   |              |  |  |  |               |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产    |              |  |  |                   |              |  |  |  |               |  |
| —债务工具投资                   |              |  |  |                   |              |  |  |  |               |  |
| —权益工具投资                   |              |  |  |                   |              |  |  |  |               |  |
| —衍生金融资产                   |              |  |  |                   |              |  |  |  |               |  |
| 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |              |  |  |                   |              |  |  |  |               |  |

|                 |              |  |  |  |                   |              |  |  |  |               |  |
|-----------------|--------------|--|--|--|-------------------|--------------|--|--|--|---------------|--|
| 产               |              |  |  |  |                   |              |  |  |  |               |  |
| 一债务<br>工具投<br>资 |              |  |  |  |                   |              |  |  |  |               |  |
| 合计              | 3,397,150.47 |  |  |  | -<br>2,375,040.49 | 9,875,000.00 |  |  |  | 10,897,109.98 |  |

#### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款等。本集团管理层认为，财务报表中按摊余成本计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

#### 9、其他

### 十四、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称        | 注册地 | 业务性质                | 注册资本      | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|--------------|-----|---------------------|-----------|--------------|---------------|
| 杭州福石资产管理有限公司 | 杭州市 | 资产管理、企业重组兼并的策划与咨询服务 | 10,000 万元 | 7.99%        | 16.94%        |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陈永亮。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明：

## 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称              | 其他关联方与本企业关系         |
|----------------------|---------------------|
| 成都福满仙山企业管理合伙企业（有限合伙） | 与本企业关系受同一母公司控制的其他企业 |
| 天台县华顶避暑山庄            | 实控人控制的公司            |
| 浙江法喜电子商务科技有限公司       | 实控人控制的公司            |
| 上海佳和福经济咨询合伙企业（有限合伙）  | 实控人控制的公司            |
| 台州福泽经济咨询合伙企业（有限合伙）   | 实控人控制的公司            |
| 杭州福石初霞科技信息有限公司       | 实控人控制的公司            |
| 天台县合融实业有限公司          | 实控人控制的公司            |
| 天台福特旅游发展有限公司         | 实控人控制的公司            |
| 浙江福特资产管理股份有限公司       | 实控人控制的公司            |
| 浙江汤臣房地产开发有限公司        | 实控人控制的公司            |
| 杭州福特资产管理有限公司         | 实控人控制的公司            |
| 台州市福展企业管理有限公司        | 实控人控制的公司            |
| 台州市福桥企业管理有限公司        | 实控人控制的公司            |
| 台州市福都企业管理有限公司        | 实控人控制的公司            |
| 台州市福雷清算有限公司          | 实控人控制的公司            |
| 展唐助拍（上海）科技股份有限公司     | 实控人控制的公司            |
| 上海云奉通讯科技有限公司         | 实控人控制的公司            |
| 郑州展唐通讯科技有限公司         | 实控人控制的公司            |
| 杭州展福信息咨询有限公司         | 实控人控制的公司            |
| 广东展唐助拍科技有限公司         | 实控人控制的公司            |
| 深圳展唐助拍信息科技有限公司       | 实控人控制的公司            |
| 舟山市福展企业管理有限公司        | 实控人控制的公司            |
| 舟山上和房地产开发有限公司        | 实控人控制的公司            |
| 北京福石重整管理咨询有限公司       | 实控人控制的公司            |
| 北京福石初润管理咨询合伙企业（有限合伙） | 实控人控制的公司            |
| 北京福石信息咨询合伙企业（有限合伙）   | 实控人控制的公司            |
| 北京福曦管理咨询服务合伙企业（有限合伙） | 实控人控制的公司            |
| 北京福石私募基金投资管理有限责任公司   | 实控人控制的公司            |
| 北京福石初喜管理咨询合伙企业（有限合伙） | 实控人控制的公司            |
| 北京福石管理咨询合伙企业（有限合伙）   | 实控人控制的公司            |
| 天台县福晟商贸有限公司          | 本企业的其它关联方           |

其他说明：

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |     | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |     | 支付的租金 |     | 承担的租赁负债利息支出 |     | 增加的使用权资产 |     |
|-------|--------|-----------------------------|-----|------------------------|-----|-------|-----|-------------|-----|----------|-----|
|       |        | 本期发                         | 上期发 | 本期发                    | 上期发 | 本期发   | 上期发 | 本期发         | 上期发 | 本期发      | 上期发 |

|  |  |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |
|--|--|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|
|  |  | 生额 |
|--|--|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方         | 担保金额           | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 杭州福石资产管理有限公司 | 180,000,000.00 | 2021年12月31日 | 2026年12月31日 | 否          |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|     |      |       |       |            |

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|     |        |       |       |

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 3,662,987.83 | 3,926,805.93 |

#### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方               | 期末余额 |      | 期初余额         |      |
|------|-------------------|------|------|--------------|------|
|      |                   | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额         | 坏账准备 |
| 应收股利 | 北京新七天电子商务技术股份有限公司 |      |      | 2,174,880.00 |      |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方          | 期末账面余额 | 期初账面余额       |
|-------|--------------|--------|--------------|
| 其他应付款 | 杭州福石资产管理有限公司 |        | 1,000,000.00 |

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 本期授予         |              | 本期行权          |               | 本期解锁 |    | 本期失效         |              |
|--------|--------------|--------------|---------------|---------------|------|----|--------------|--------------|
|        | 数量           | 金额           | 数量            | 金额            | 数量   | 金额 | 数量           | 金额           |
| 管理人员   | 5,000,000.00 | 6,300,000.00 | 25,769,750.00 | 32,469,885.00 |      |    | 1,000,000.00 | 1,260,000.00 |
| 合计     | 5,000,000.00 | 6,300,000.00 | 25,769,750.00 | 32,469,885.00 |      |    | 1,000,000.00 | 1,260,000.00 |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

| 授予对象类别 | 期末发行在外的股票期权 |                                    | 期末发行在外的其他权益工具 |        |
|--------|-------------|------------------------------------|---------------|--------|
|        | 行权价格的范围     | 合同剩余期限                             | 行权价格的范围       | 合同剩余期限 |
| 管理人员   | 1.26 元/股    | 第二个归属期剩余期限为 3 个月；第三个归属期剩余期限为 15 个月 |               |        |
| 管理人员   | 1.26 元/股    | 第一个归属期剩余期                          |               |        |

|  |  |                           |  |  |
|--|--|---------------------------|--|--|
|  |  | 限为 3 个月；第二个归属期剩余期限为 15 个月 |  |  |
|--|--|---------------------------|--|--|

其他说明：

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

|                       |                  |
|-----------------------|------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | Black-Scholes 模型 |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 公司业绩及个人绩效考核      |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无                |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 89,169,064.70    |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 42,393,959.64    |

其他说明：

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用  | 以现金结算的股份支付费用 |
|--------|---------------|--------------|
| 管理人员   | 42,393,959.64 |              |
| 合计     | 42,393,959.64 |              |

其他说明：

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司重要，本公司重要或有事项如下：

1、东方证券股份有限公司以公司未对其从案外人霖澍投资处通过以股抵债获得的 30,862,955 股福石控股限售股票办理解除限售手续为由，将公司及公司第四届董事会成员诉至上海市黄浦区人民法院。判令赔偿因延迟解除限售而给原告造成的损失，共计 2,474,382.46 元，目前案件无最新进展。

2、公司子公司北京迪思公关有限公司在 2018 年为北京华谊葭信营销管理有限公司（原为公司全资子公司，在 21 年出售）的银行贷款提供保证担保，根据 23 年末的估计，计提预计负债 10,945,922.91 元

3、2019 年 3 月，本公司因信息披露违法违规问题收到中国证券监督管理委员会下发的《行政处罚决定书》（编号：（2019[14]号）），对本公司及相关责任人员有关信息披露违法违规行为进行了处罚。部分投资者以本公司存在证券虚假陈述责任为由，向北京市第三中级人民法院及北京金融法院提起诉讼，要求本公司就前述信息披露违法违规行为承担民事赔偿责任。截至 2023 年 12 月 31 日，公司合计收到诉讼通知共计 345 起，涉诉金额合计 89,431,727.46 万元。管理人收到申报但未起诉 120 例，涉及金额合计 33,470,410.46 万元。目前仍然在审的有 36 例，公司依据请求金额及其他因素，根据“重整计划清偿方案”测算了赔付金额，对该案件整体计提预计负债金额为 36,204,948.90 元。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|-----------|------|------------------|-------|

## (2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|

其他说明：

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 |  | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|    |  |       |    |

## (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄    | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-------|--------------|--------------|
| 3 年以上 | 6,352,513.18 | 6,352,513.18 |
| 5 年以上 | 6,352,513.18 | 6,352,513.18 |
| 合计    | 6,352,513.18 | 6,352,513.18 |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 |      |     | 期初余额 |      |     |
|----|------|------|-----|------|------|-----|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价 |
|    |      |      |     |      |      |     |

|                | 金额           | 比例      | 金额           | 计提比例    | 值 | 金额           | 比例      | 金额           | 计提比例    | 值 |
|----------------|--------------|---------|--------------|---------|---|--------------|---------|--------------|---------|---|
| 其中：            |              |         |              |         |   |              |         |              |         |   |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 6,352,513.18 | 100.00% | 6,352,513.18 | 100.00% |   | 6,352,513.18 | 100.00% | 6,352,513.18 | 100.00% |   |
| 其中：            |              |         |              |         |   |              |         |              |         |   |
| 账龄组合           | 6,352,513.18 | 100.00% | 6,352,513.18 | 100.00% |   | 6,352,513.18 | 100.00% | 6,352,513.18 | 100.00% |   |
| 合计             | 6,352,513.18 | 100.00% | 6,352,513.18 | 100.00% |   | 6,352,513.18 | 100.00% | 6,352,513.18 | 100.00% |   |

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

| 名称   | 期末余额         |              |         |
|------|--------------|--------------|---------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    |
| 账龄组合 | 6,352,513.18 | 6,352,513.18 | 100.00% |
| 合计   | 6,352,513.18 | 6,352,513.18 |         |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |    |    | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 核销 | 其他 |      |
|    |      |        |       |    |    |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|      |         |      |      |                     |

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称                             | 应收账款期末余额     | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|----------------------------------|--------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 江阴保税物流中心资隆捷国际贸易有限公司              | 5,257,033.00 |          | 5,257,033.00  | 82.76%               | 5,257,033.00          |
| 北京东方视角影视文化传媒有限公司                 | 653,844.00   |          | 653,844.00    | 10.29%               | 653,844.00            |
| 中信银行股份有限公司                       | 361,090.40   |          | 361,090.40    | 5.68%                | 361,090.40            |
| 招商银行股份有限公司信用卡中心                  | 40,000.00    |          | 40,000.00     | 0.63%                | 40,000.00             |
| Intel Semiconductor (US) Limited | 29,150.28    |          | 29,150.28     | 0.46%                | 29,150.28             |
| 合计                               | 6,341,117.68 |          | 6,341,117.68  | 99.82%               | 6,341,117.68          |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  | 12,182,453.83  | 12,041,093.60  |
| 应收股利  | 37,819,373.58  | 39,994,253.58  |
| 其他应收款 | 131,895,404.84 | 135,319,356.78 |
| 合计    | 181,897,232.25 | 187,354,703.96 |

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目             | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 天津迪思文化传媒有限公司   | 2,208,333.33  | 2,208,333.33  |
| 北京迪思公关顾问有限公司   | 9,606,116.67  | 9,606,116.67  |
| 北京福石嘉谊文化传媒有限公司 | 368,003.83    | 226,643.60    |
| 合计             | 12,182,453.83 | 12,041,093.60 |

## 2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

| 类别        | 期末余额          |         |      |      |               | 期初余额          |         |      |      |               |
|-----------|---------------|---------|------|------|---------------|---------------|---------|------|------|---------------|
|           | 账面余额          |         | 坏账准备 |      | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备 |      | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例      | 金额   | 计提比例 |               | 金额            | 比例      | 金额   | 计提比例 |               |
| 其中：       |               |         |      |      |               |               |         |      |      |               |
| 按组合计提坏账准备 | 12,182,453.83 | 100.00% |      |      | 12,182,453.83 | 12,041,093.60 | 100.00% |      |      | 12,041,093.60 |
| 其中：       |               |         |      |      |               |               |         |      |      |               |
| 关联方组合     | 12,182,453.83 | 100.00% |      |      | 12,182,453.83 | 12,041,093.60 | 100.00% |      |      | 12,041,093.60 |
| 合计        | 12,182,453.83 | 100.00% |      |      | 12,182,453.83 | 12,041,093.60 | 100.00% |      |      | 12,041,093.60 |

按组合计提坏账准备：关联方组合

单位：元

| 名称    | 期末余额          |      |      |
|-------|---------------|------|------|
|       | 账面余额          | 坏账准备 | 计提比例 |
| 关联方组合 | 12,182,453.83 |      |      |
| 合计    | 12,182,453.83 |      |      |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备               | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|--------------------|--------------|----------------------|----------------------|----|
|                    | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2023年1月1日余额<br>在本期 |              |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

#### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位)        | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------------|---------------|---------------|
| 天津迪思文化传媒有限公司      | 37,819,373.58 | 37,819,373.58 |
| 北京新七天电子商务技术股份有限公司 |               | 2,174,880.00  |
| 合计                | 37,819,373.58 | 39,994,253.58 |

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位)   | 期末余额          | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|--------------|---------------|----|--------|--------------|
| 天津迪思文化传媒有限公司 | 37,819,373.58 |    |        |              |
| 合计           | 37,819,373.58 |    |        |              |

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

| 类别        | 期末余额          |         |      |      |               | 期初余额          |         |      |      |               |
|-----------|---------------|---------|------|------|---------------|---------------|---------|------|------|---------------|
|           | 账面余额          |         | 坏账准备 |      | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备 |      | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例      | 金额   | 计提比例 |               | 金额            | 比例      | 金额   | 计提比例 |               |
| 其中：       |               |         |      |      |               |               |         |      |      |               |
| 按组合计提坏账准备 | 37,819,373.58 | 100.00% |      |      | 37,819,373.58 | 39,994,253.58 | 100.00% |      |      | 39,994,253.58 |
| 其中：       |               |         |      |      |               |               |         |      |      |               |
| 关联方组合     | 37,819,373.58 | 100.00% |      |      | 37,819,373.58 | 37,819,373.58 | 94.56%  |      |      |               |
| 其他组合      |               |         |      |      |               | 2,174,880.00  | 5.44%   |      |      |               |
| 合计        | 37,819,373.58 | 100.00% |      |      | 37,819,373.58 | 39,994,253.58 | 100.00% |      |      | 39,994,253.58 |

按组合计提坏账准备：关联方组合

单位：元

| 名称    | 期末余额          |      |      |
|-------|---------------|------|------|
|       | 账面余额          | 坏账准备 | 计提比例 |
| 关联方组合 | 37,819,373.58 |      |      |
| 合计    | 37,819,373.58 |      |      |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
|    |      |      |      |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|------|------|------|----|
|      |      |      |      |    |

|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |  |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|--|
| 2023 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |  |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |      |
|    |      |        |       |       |      |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|      |         |      |      |                     |

其他说明：

#### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|      |      |      |      |         |             |

核销说明：

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------|----------------|----------------|
| 往来款  | 137,011,272.52 | 140,445,133.51 |
| 合计   | 137,011,272.52 | 140,445,133.51 |

## 2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 131,895,404.84 | 135,319,356.78 |
| 其中：3 个月以内    | 131,895,404.84 | 135,319,356.78 |
| 3-6 个月       |                |                |
| 6-12 个月      |                |                |
| 3 年以上        | 5,115,867.68   | 5,125,776.73   |
| 5 年以上        | 5,115,867.68   | 5,125,776.73   |
| 合计           | 137,011,272.52 | 140,445,133.51 |

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别        | 期末余额           |         |              |        |                | 期初余额           |         |              |        |                |
|-----------|----------------|---------|--------------|--------|----------------|----------------|---------|--------------|--------|----------------|
|           | 账面余额           |         | 坏账准备         |        | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备         |        | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例   |                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例   |                |
| 其中：       |                |         |              |        |                |                |         |              |        |                |
| 按组合计提坏账准备 | 137,011,272.52 | 100.00% | 5,115,867.68 | 3.73%  | 131,895,404.84 | 140,445,133.51 | 100.00% | 5,125,776.73 | 3.65%  | 135,319,356.78 |
| 其中：       |                |         |              |        |                |                |         |              |        |                |
| 账龄组合      | 24,565,600.65  | 17.93%  | 5,115,867.68 | 20.83% | 19,449,732.97  | 25,993,029.97  | 18.51%  | 5,125,776.73 | 19.72% | 20,867,253.24  |
| 关联方组合     | 112,445,671.87 | 82.07%  |              |        | 112,445,671.87 | 114,452,103.54 | 81.49%  |              |        | 114,452,103.54 |
| 合计        | 137,011,272.52 | 100.00% | 5,115,867.68 | 3.73%  | 131,895,404.84 | 140,445,133.51 | 100.00% | 5,125,776.73 | 3.65%  | 135,319,356.78 |

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

| 名称   | 期末余额          |              |        |
|------|---------------|--------------|--------|
|      | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例   |
| 账龄组合 | 24,565,600.65 | 5,115,867.68 | 20.83% |
| 合计   | 24,565,600.65 | 5,115,867.68 |        |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2023 年 1 月 1 日余额    | 5,125,776.73   |                      |                      | 5,125,776.73 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| 本期计提                | -9,909.05      |                      |                      | -9,909.05    |
| 2023 年 12 月 31 日余额  | 5,115,867.68   |                      |                      | 5,115,867.68 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额    |       |       |    | 期末余额         |
|------|--------------|-----------|-------|-------|----|--------------|
|      |              | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 |              |
| 账龄组合 | 5,125,776.73 | -9,909.05 |       |       |    | 5,115,867.68 |
| 合计   | 5,125,776.73 | -9,909.05 |       |       |    | 5,115,867.68 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|      |         |      |      |                     |

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|      |         |      |      |         |             |

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称           | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄     | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|----------------|-------|----------------|--------|------------------|--------------|
| 天津迪思文化传媒有限公司   | 往来款   | 61,373,711.73  | 4-5 年  | 44.79%           |              |
| 北京迪思公关顾问有限公司   | 往来款   | 47,090,000.00  | 1-2 年  | 34.37%           |              |
| 重组管理人          | 往来款   | 18,181,279.06  | 3 个月以内 | 13.27%           |              |
| 北京福石嘉谊文化传媒有限公司 | 往来款   | 3,861,560.14   | 2-3 年  | 2.82%            |              |
| 南京岩石资产管理咨询有限公司 | 往来款   | 3,000,000.00   | 3 年以上  | 2.19%            | 3,000,000.00 |
| 合计             |       | 133,506,550.93 |        | 97.44%           | 3,000,000.00 |

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额           |                |                | 期初余额           |                |                |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备           | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备           | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 768,795,392.42 | 570,732,031.49 | 198,063,360.93 | 727,807,306.61 | 570,732,031.49 | 157,075,275.12 |
| 对联营、合营企业投资 | 125,439,562.78 | 49,932,804.72  | 75,506,758.06  | 128,467,358.65 | 49,932,804.72  | 78,534,553.93  |
| 合计         | 894,234,955.20 | 620,664,836.21 | 273,570,118.99 | 856,274,665.26 | 620,664,836.21 | 235,609,829.05 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动       |      |        |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------|----------------|--------------|--------------|------|--------|----|----------------|--------------|
|                |                |              | 追加投资         | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                |              |
| 北京福石嘉谊文化传媒有限公司 | 3,500,000.00   |              | 7,000,000.00 |      |        |    | 10,500,000.00  |              |

|                  |                |                |               |  |  |               |                |                |
|------------------|----------------|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 北京元量链科技有限公司      | 2,500,000.00   |                | 3,800,000.00  |  |  |               | 6,300,000.00   |                |
| 北京精锐传动广告有限公司     |                | 420,000.00     |               |  |  |               |                | 420,000.00     |
| 贵阳华谊恒新信息咨询服务有限公司 | 19,816,625.60  | 183,374.40     |               |  |  |               | 19,816,625.60  | 183,374.40     |
| 天津迪思文化传媒有限公司     | 105,901,922.20 | 570,128,657.09 |               |  |  | 4,996,586.37  | 110,898,508.57 | 570,128,657.09 |
| 北京迪思公关顾问有限公司     | 18,990,205.30  |                |               |  |  | 15,039,554.98 | 34,029,760.28  |                |
| 成都迪思市场顾问有限公司     | 149,747.13     |                |               |  |  | 102,034.26    | 251,781.39     |                |
| 广州嘉明市场顾问有限公司     | 363,023.35     |                |               |  |  | 247,355.76    | 610,379.11     |                |
| 北京顶点透视公关顾问有限公司   | 136,133.76     |                |               |  |  | 92,758.41     | 228,892.17     |                |
| 上海行棋营销顾问有限公司     | 172,436.09     |                |               |  |  | -7,136.09     | 165,300.00     |                |
| 北京迪思互动广告有限责任公司   | 458,316.98     |                |               |  |  | 312,286.65    | 770,603.63     |                |
| 上海迪思市场策划咨询有限公司   | 3,516,788.72   |                |               |  |  | 2,635,724.73  | 6,152,513.45   |                |
| 北京迪思品牌管理顾问有限公司   | 898,482.79     |                |               |  |  | 284,231.62    | 1,182,714.41   |                |
| 杭州行棋公关策划有限公司     | 671,593.20     |                |               |  |  | 457,608.17    | 1,129,201.37   |                |
| 深圳福石电子科技有限公司     |                |                |               |  |  | 6,027,080.95  | 6,027,080.95   |                |
| 合计               | 157,075,275.12 | 570,732,031.49 | 10,800,000.00 |  |  | 30,188,085.81 | 198,063,360.93 | 570,732,031.49 |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账) | 减值准备期初 | 本期增减变动 |      |      |      |      |      |      | 期末余额(账) | 减值准备期末 |
|-------|---------|--------|--------|------|------|------|------|------|------|---------|--------|
|       |         |        | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下 | 其他综合 | 其他权益 | 宣告发放 | 计提减值 |         |        |
|       |         |        |        |      |      |      |      |      |      |         |        |

|                   | 面价值)          | 余额            |  |  | 确认的投资损益       | 收益调整       | 变动 | 现金股利或利润 | 准备 |  | 面价值)          | 余额            |
|-------------------|---------------|---------------|--|--|---------------|------------|----|---------|----|--|---------------|---------------|
| 一、合营企业            |               |               |  |  |               |            |    |         |    |  |               |               |
| 二、联营企业            |               |               |  |  |               |            |    |         |    |  |               |               |
| 上海演娱文化传媒有限公司      |               | 454,295.32    |  |  |               |            |    |         |    |  |               | 454,295.32    |
| 北京快友世纪科技有限公司      | 38,897,760.19 | 49,478,509.40 |  |  | -2,629,579.66 | 31,948.97  |    |         |    |  | 36,300,129.50 | 49,478,509.40 |
| 北京新七天电子商务技术股份有限公司 | 39,636,793.74 |               |  |  | -427,848.18   | -2,317.00  |    |         |    |  | 39,206,628.56 |               |
| 小计                | 78,534,553.93 | 49,932,804.72 |  |  | -3,057,427.84 | 29,631.97  |    |         |    |  | 75,506,758.06 | 49,932,804.72 |
| 合计                | 78,534,553.93 | 49,932,804.72 |  |  | -3,380,279.23 | 346,105.60 |    |         |    |  | 75,506,758.06 | 49,932,804.72 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

| 项目           | 账面价值          | 可收回金额         | 减值金额 | 公允价值和处置费用的确定方式 | 关键参数 | 关键参数的确定依据   |
|--------------|---------------|---------------|------|----------------|------|---|
| 北京快友世纪科技有限公司 | 36,300,129.50 | 47,870,119.42 |      | 市场法            | PB   | 对可比上市公司选择 PB，并采用合理的财务指标对其进行修正、调整，在考虑缺少流通折扣的基础上，进而估算出被评估单位的 PB |
| 合计           | 36,300,129.50 | 47,870,119.42 |      |                |      |   |

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额        |    | 上期发生额        |    |
|------|--------------|----|--------------|----|
|      | 收入           | 成本 | 收入           | 成本 |
| 其他业务 | 1,252,700.33 |    | 1,423,702.87 |    |
| 合计   | 1,252,700.33 |    | 1,423,702.87 |    |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1 |      | 分部 2 |      |      |      | 合计   |      |
|------------|------|------|------|------|------|------|------|------|
|            | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型       |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 按经营地区分类    |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 市场或客户类型    |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 合同类型       |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 按商品转让的时间分类 |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 按合同期限分类    |      |      |      |      |      |      |      |      |

|         |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 其中:     |  |  |  |  |  |  |  |  |
|         |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按销售渠道分类 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中:     |  |  |  |  |  |  |  |  |
|         |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计      |  |  |  |  |  |  |  |  |

与履约义务相关的信息:

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 0.00 元预计将于年度确认收入, 0.00 元预计将于年度确认收入, 0.00 元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明:

## 5、投资收益

单位: 元

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -3,057,427.84 | 1,804,806.77  |
| 债务重组收益         | 7,240,256.10  | -2,374,338.66 |
| 合计             | 4,182,828.26  | -569,531.89   |

## 6、其他

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位: 元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|----|----|----|
|----|----|----|

|  |               |    |
|--|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益   | -1.54         |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 2,916,006.45  |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | -970,566.42   |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 1,254,483.66  |    |
| 债务重组损益   | 4,046,436.90  |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                     | 8,401.10      |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 2,143,549.28  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 4,560,513.85  |    |
| 减：所得税影响额   | 315,113.26    |    |
| 合计   | 13,643,710.02 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -9.04%     | -0.02       | -0.02       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -14.80%    | -0.04       | -0.04       |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明,对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的,应注明该境外机构的名称

适用 不适用

4、其他